

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
ČATEŽ
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	24
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	25

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Čatež 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- prejete donacije (skupina 73),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 86.000,00 EUR.

71 - nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 2.700,00 EUR.

73 – prejete donacije so bili realizirani v višini 25.000,00 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 58.300,00 EUR oziroma 100,00 % glede na načrtovano.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Čatež v letu 2021 so bili realizirani v višini 109.091,15 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 20.631,95 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 20.631,95 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 571,53 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 3.729,28 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 13.868,85 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 203,82 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 2.258,47 EUR.

41 - tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 1.933,35 EUR.

411- drugi transferi posameznikom so bili realizirani v višini 738,00 EUR.

412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili realizirani v višini 1.195,35 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 86.525,85 EUR.

4200 – nakup zgradb in prostorov v višini 55.000,00 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 31.525,85 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Čatež realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 23.091,15 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za dosego maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902001 - Stroški plačilnega prometa – KS Čatež

902001 - Stroški plačilnega prometa – KS Čatež

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Čatež.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902001 so bila planirana v višini 20,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 6,30 EUR oz. 31,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje

občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906001- Del. ožjih del.lok.skup – KS Čatež.

906001 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906001 so bila planirana v višini 9.990,00 EUR. Realiziranih je bilo 5.619,68 EUR, oziroma 56,3 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200002 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 108,32 EUR.
- Konto 40200101 Čistilni material in storitve nima realizacije.
- Konto 40200602 Stroški oglaševalskih storitev nima realizacije.
- Konto 40200901 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 393,10 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Domačiji Repovž za poslovno večerjo.
- Konto 40209901 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 70,11 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Ist d.o.o. za nakup žarnic, ter ključavnice.
- Konto 40220001 Električna energija je realiziran v višini 1.644,19 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov za električno energijo.
- Konto 40220101 Poraba kuriv in stroški ogrevanja je bil realiziran v višini 1.474,60 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Logo d.o.o za nakup kurilnega olja za prostore Športnega društva, Vinogradniško turističnega društva in Kulturnega doma.
- Konto 40220301 Voda in komunalne storitve je bil realiziran v višini 298,54 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov komunalnih storitev.
- Konto 40220501 Telefon, telefaks je realiziran v višini 311,95 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov.

- Konto 40220601 Poština in kurirske storitve v nima realizacije.
- Konto 40290502 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.304,27 EUR.
- Konto 40299981 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 14,60 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Zavarovalnica Sava za zavarovanje avtomobilske prikolice.

Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala, stroški oglaševalskih storitev, izdatkov za reprezentanco, drugi splošni material...

Sredstva so bila v proračunu za leto 2021 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela: Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906029 - Najemnine upravnih prostorov – KS Čatež.

906029 - Najemnine upravnih prostorov – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906029 so bila planirana v višini 210,00 EUR, realizirana pa v višini 203,82 EUR, kar pomeni 97,10 %. Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela: Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili

doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami**

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

0703- Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

907001 - Dejavnost gasilskih društev – KS Čatež**Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:**

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) .
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10 in 21/18 - ZNorg)
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ in 189/20 - ZFRO)
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19 in 189/20 - ZFRO)
- Statut Občine Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- V čim večji meri pomagati sofinancirati gasilsko društvo.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Pomoč pri nabavi dodatne opreme za potrebe gasilskega društva.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**907001 - Dejavnost gasilskih društev – KS Čatež**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907001 so bila planirana v višini 500,00 EUR.

Realiziranih je bilo 494,10 EUR oz. v višini 98,8 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za nakup gasilske opreme za gasilsko društvo Čatež.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.**Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

Glavni program 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva vključuje sredstva za obnovo vasi.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij, so:

911001 Obnova vasi, CRPOV – ks Čatež.

911001 Obnova vasi, CRPOV – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Ohranjanje dediščine podeželja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Sofinancirati čim več investicij na kmetijah.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 911001 so bila planirana v višini 88.500,00 EUR, realizirana pa v višini 75.713,58 EUR, kar pomeni 85,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo Radovan Jeraju za odkup nepremičnine v višini 55.000,00 EUR. Krajevna skupnost je založila lastna sredstva, saj donacije podjetja TEM Čatež ni dobila pravočasno. Del neplačanih sredstev se 5.000,00 EUR se prenese v izplačilo v letu 2022.

Sredstva na kontu Investicijskega vzdrževanja so se porabila v višini 4.565,24 EUR za plačilo Petrič d.o.o za nakup cestne odbojne ograje, 366,00 EUR se je porabilo za plačilo Geomatik za izdelavo geodetskega posnetka, 9.196,78 EUR se je porabilo za plačilo Gradbeništvo Franc Kresal za zunanjo ureditev in postavitev škarpe pri objektu Lesjakov pod, ter 6.585,56 EUR se je porabilo za plačilo Gradbena mehanizacija Tomaž Gregorčič za ureditev uvoza za gospodarsko poslopje Lesjak.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjih odstopanj pri doseganju ciljev ni bilo.

Ocena učinkov na druga področja:

Večjih neposrednih učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913001 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Čatež.

913001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Čatež, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,

- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913001 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni določeni letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 16.926,03 EUR, realizirana pa so bila v višini 12.987,20 EUR, kar pomeni 76,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo Komunala d.o.o. za redna vzdrževalna dela na cestah v krajevni skupnosti Čatež.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913003 – Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti ter trgov v KS – KS Čatež.

913003 Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti ter trgov v KS – KS Čatež

- Zakon o cestah,
- Gradbeni zakon,
- Zakon o prostorskem načrtu,
- Zakona o urejanju prostora (ZUreP-2),
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Ohranjanje omrežja,

- Prometna varnost,
- Znižanje stroškov prevoza,
- Zagotavljanje dostopnosti in
- Izboljševanje pogojev bivanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje javnih poti ter trgov kot so rekonstrukcije odsekov cest, preplastitve.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913003 so bila planirana v višini 16.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 7.556,92 EUR, kar pomeni 47,2 %. Sredstva so se porabila za plačilo GPR Igor Rems za izdelavo recenzije projekta za izdelavo hodnika za pešce.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913050 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Čatež.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Čatež.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913050 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 805,20 EUR, kar pomeni 40,3 %. Sredstva so se porabila za plačilo Miro

Povše za nakup in zamenjave reflektorjev na Vaškem trgu.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

Opis glavnega programa

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki, so:

915001 Odvoz kosovnih odpadkov – KS Čatež

915001 Odvoz kosovnih odpadkov – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o varstvu okolja;
- Uredba o odlaganju odpadkov na odlagališčih;

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni osnovni cilj je zmanjševanje in preprečevanje nastajanja odpadkov.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 915001 so bila planirana v višini 300,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z o urejanjem pokopališč, ter prazničnem urejanju naselij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost,

16039004 Praznično urejanje naselij

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnosti, je:

916002 Uprav. in tek.vzdrž.pokop. in mrl.vež. – KS Čatež

916002 Uprav. in tek.vzdrž.pokop. in mrl.vež. – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo stroškov, povezanih z vzdrževanjem pokopališč.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Vzdrževanje omenjenih površin.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Sredstva na postavki 916002 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

16039004 Praznično urejanje naselij

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij, je:

916003 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Čatež

916003 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo stroškov, povezanih z okraševanjem naselja, ter izobešanjem zastav ob slovenskih praznikih.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Primerno okrasiti naselje, ter izobesiti zastave ob praznikih.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916003 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 933,30 EUR, kar pomeni 62,2 %. Sredstva so se porabila za plačilo Elektro Veber za plačilo montaže in demontaže novoletnih lučk.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1803 – Programi v kulturi,

1805 – Šport in prostčasne aktivnosti.

1803 Programi v kulturi

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za financiranje kulturnih društev, ter investicijsko vzdrževanje in izboljšave kulturnih objektov.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

18039003 Ljubiteljska kultura

18039005 Drugi programi v kulturi

18039003 Ljubiteljska kultura

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 18039003 Ljubiteljska kultura, so:

918001 Program kulturnih društev – KS Čatež

918001 Program kulturnih društev – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918001 so bila planirana v višini 500,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Predvidene aktivnosti se niso izvedle.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

18039005 Drugi programi v kulturi

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, so:

918036 Inv.in invest.vzdrž.kult.domov in več.c. – KS Čatež

918038 Uprav. in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Čatež

918036 Inv.in invest.vzdrž.kult.domov in več.c. – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Finančna podpora lokalnim kulturnim društvom,
- Vlaganje v kulturni dom.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Sofinancirati delovanja kulturnih društev, ter investicijsko vlaganje v kulturni dom.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918036 so bila planirana v višini 3.998,76 EUR, realizirana pa so bila v višini 2.450,15 EUR, kar pomeni 61,3 %. Sredstva so se porabila za plačilo v višini 159,60 EUR Atrakcija d.o.o za izdelavo mnenja za umestitev vrtca, 610,00 EUR GI Starc za izdelavo ceditve, ter 1.680,55 EUR Petrič d.o.o. za postavitev odbojne ograje.

Zastavljeni cilji so doseženi.

918038 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov. – KS Čatež

Sredstva na postavki 918038 so bila planirana v višini 1.620,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 881,65 EUR, kar pomeni 54,4 %. Sredstva so se porabila za Zavarovalnica Triglav za zavarovanje objektov v lasti krajevne skupnosti.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1805 Šport in prostoročne aktivnosti

Glavni program 1805 Šport in prostoročne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

18059001 Programi športa

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je:

918002 Promocijske športne prireditve – KS Čatež

918002 Promocijske športne prireditve – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Promocija športnih prireditev.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918002 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 493,64 EUR, kar pomeni 49,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo Vini za nakup majic za ŠRD.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Opis glavnega programa

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, so:

919013 Sofinanciranje nakupa otroških igralskih v KS – KS Čatež

919016 Obdaritev otrok v KS – KS Čatež

919013 Sofinanciranje nakupa otroških igralskih v KS – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o varstvu okolja;
- Uredba o odlaganju odpadkov na odlagališčih;

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni osnovni cilj je zmanjševanje in preprečevanje nastajanja odpadkov.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919013 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Zastavljeni cilji niso doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

919016 Obdaritev otrok v KS – KS Čatež

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919016 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 738,00 EUR, kar pomeni 73,8 %. Sredstva so se porabila za plačilo TDR d.o.o. za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti Čatež.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

20 SOCIALNO VARSTVO

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

Glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za sofinanciranje neprofitnih organizacij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin, je:

920001 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Čatež

920001 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Čatež

Zakonske in druge podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 920001 so bila planirana v višini 250,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 207,61 EUR, kar pomeni 83,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo Kmetijska zadruga za nakup daril za obdaritev starejših občanov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo, ker se sredstva niso porabila.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Cilji so bili doseženi.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja krajevne skupnosti Čatež so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Čatež na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 293.485,78 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 23.091,15 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Čatež, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 7.408,64 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 7.406,69 EUR, kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 1,95 EUR.

Skupna aktiva znaša 302.218,06 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 294.809,42 EUR.

Skupna pasiva znaša 302.218,06 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 88.500,00 EUR so bila namenjena za nakup nepremičnine, za postavitev cestne odbojne ograje, za izdelavo geodetskega posnetka, za zunanjo ureditev pri objektu Lesjakov pod.

Realizacija sredstev je bila v višini 75.713,58 EUR.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 16.000,00 EUR so bila namenjena za izdelavo Recenzije projekta "Izgradnja hodnika za pešce ob regionalni cesti R3-652/1457 Moravče- Čatež.

Realizacija sredstev je bila v višini 7.556,92 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 2.000,00 EUR so bila namenjena za nakup in zamenjavo reflektorjev na Vaškem trgu

Realizacija sredstev je bila v višini 805,20 EUR.

18 KULTURA ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

18039005 Drugi programi v kulturi

OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 3.998,76 EUR so bila namenjena za izdelavo mnenj in cenitev, ter postavitev cestne odbojne ograje.

Realizacija sredstev je bila v višini 2.450,15 EUR.

19 IZOBRAŽEVANJE

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

OB130-21-0001- Investicije v KS Čatež v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 1.000,00 EUR so bila namenjena za sofinanciranje nakupa otroških igral.

Realizacije sredstev ni bilo.

Mija Benedičič
PRESEDNICA KS
l.r.

Trebnje, 16.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
DOBRNIČ
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	22
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	23

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Dobrnič 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 124.960,00 EUR.

71 - nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 1.566,00 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 123.394,00 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Dobrnič v letu 2021 so bili realizirani v višini 127.402,03 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 41.873,55 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 41.873,55 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 2.502,15 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 5.272,52 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 28.667,84 EUR,

- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 353,95 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 5.077,09 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 85.528,48 EUR.

4202 – nakup opreme v višini 732,00 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 84.796,48 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Dobrnič realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.442,03 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902002 - Stroški plačilnega prometa – KS Dobrnič

902002 - Stroški plačilnega prometa – KS Dobrnič

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Dobrnič.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902002 so bila planirana v višini 30,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 6,30 EUR oz. 21,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

V okviru tega področja proračunske porabe je naslednji glavni program:

0403 Druge skupne administrativne službe

0403 – Druge skupne administrativne službe

Glavni program 0403 – Druge skupne administrativne službe.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov je:

904007 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Dobrnič

904007 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Sredstva so namenjena za plačilo stroškov in storitev, ki nastanejo pri organizaciji protokolarnih dogodkov.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 904007 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906003- Del. ožjih del.lok.skup – KS Dobrnič.

906003 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906003 so bila planirana v višini 7.800,00 EUR. Realiziranih je bilo 6.035,04 EUR, oziroma 77,4 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200003 Pisarniški material in storitve nima realizacije.
- Konto 40200902 Izdatki za reprezentanco nima realizacije.
- Konto 40209902 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 882,44 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo NUSZ v višini 177,03 EUR, KZ v višini 325,41 EUR za rože, zemljo in gnojilo. 100,00 EUR se je porabilo za plačilo Damedia za promocijo krajevne skupnosti, 280,00 EUR pa za Jaba Daba za otroško predstavo.
- Konto 40220602 Poštnina in kurirske storitve je bil realiziran v višini 106,71 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo poštne storitve.
- Konto 40290208 Plačila po podjemnih pogodbah je bil realiziran v višini 3.811,24 EUR. Sredstva so se porabila za izplačilo podjemne pogodbe.
- Konto 40290502 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.234,65 EUR.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:
906035 – Odmera NUSZ v KS – KS Dobrnič

906035 – Odmera NUSZ v KS – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906035 so bila planirana v višini 532,00 EUR, realizirana pa v višini 353,95 EUR, kar pomeni 66,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913005 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Dobrnič.

913005 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Dobrnič

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Dobrnič, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913005 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 25.900,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 24.961,86 EUR, kar pomeni 96,4 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko

vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:
913006 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dobrnič.

913006 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2021

- razširitev in utrditev cest,
- preplastitve cest

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913006 so bila planirana v višini 82.850,41 EUR, realizirana pa so bila v višini 82.571,81 EUR, kar pomeni 99,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo TGM Šetina v višini 47.305,50 EUR za razširitev in utrditev cest v ks Dobrnič, ter 35.266,31 EUR za Kreativ za preplastitve cest.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

913007 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Dobrnič.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Dobrnič.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913007 so bila planirana v višini 7.200,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 5.664,33 EUR, kar pomeni 78,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije v višini 3.989,22 EUR. Sredstva v višini 1.675,11 EUR pa so se porabila za Gregorič d.o.o. za vzdrževanje javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

913008 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Dobrnič.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Dobrnič.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913008 so bila planirana v višini 3.411,05 EUR, realizirana pa so bila v višini 2.224,67 EUR, kar pomeni 65,2 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za izdelavo javne razsvetljave v Liscu pri domu društva vinogradnikov.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

Opis glavnega programa

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

15029003 Izboljšanje stanja okolja

15029003 Izboljšanje stanja okolja

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 15029003 Izboljšanje stanja okolja, je:

915015 Izboljšanje stanja okolja – KS Dobrnič

915015 - Izboljšanje stanja okolja – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- sodelovanje v projektih za reševanje skupnih okoljskih problemov,
- izboljšanje okoljskih razmer,
- zmanjšanje onesnaženosti in preprečevanje okoljskih tveganj,
- večja ozaveščenost prebivalstva glede čistega okolja,
- vzpostavitev sodelovanja pri izvedbi čistilnih akcij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Pomoč organizirani civilni družbi pri projektih, ki prispevajo k izboljšanju stanja okolja.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 915015 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilj ni bil dosežen.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost,

16039004 Praznično urejanje naselij.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, so:

916004 Upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice – KS Dobrnič.

916004 Upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališča in mrliške vežice – KS Dobrnič.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- zagotoviti sredstva za druge izdatke vzdrževanja in zavarovanja pokopališča ter mrliške vežice.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916004 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 143,68 EUR, kar pomeni 14,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo zavarovanja mrliške vežice.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16039004 Praznično urejanje naselij

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnosti, je:

916007 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Dobrnič

916007 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo stroškov, povezanih z okraševanjem naselja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Primerno okrasiti naselje, ter izobesiti zastave ob praznikih.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916007 so bila planirana v višini 700,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 24,90 EUR, kar pomeni 3,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo KZ za nakup blaga za novoletno okrasitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1803 – Programi v kulturi,

1805 – Šport in prostoročne aktivnosti.

1803 Programi v kulturi

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za vzdrževanje kulturnih domov.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:
18039005 Drugi programi v kulturi

18039005 Drugi programi v kulturi

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, je:

918004 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Dobrnič

918004 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918004 so bila planirana v višini 6.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 3.795,78 EUR, kar pomeni 58,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo električne energije v višini 1.176,59 EUR, 426,85 EUR se je porabilo za plačilo zavarovanja objektov, 1.460,34 EUR se je porabilo za plačilo Embis Dimniki za sanacijo dimnika v Kulturnem domu, 732,00 EUR se je porabilo za plačilo ML Klima za nakup klime za Kulturni dom.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1805 Šport in prostochasne aktivnosti

Glavni program 1805 Šport in prostochasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

18059001 Programi športa

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je:

918047 Rekreacija kot promocija zdravja – KS Dobrnič

918057 Investicije na področju športa – nogometno igrišče

918047 Rekreacija kot promocija zdravja – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Promocija zdravja..

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918047 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti niso bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

918057 Investicije na področju športa – nogometno igrišče

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zakon o javnem naročanju

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918057 so bila planirana v višini 650,00 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti niso bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za novoletno obdaritev predšolskih otrok.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919008 Obdaritev predšolskih otrok – KS Dobrnič

919008 Obdaritev predšolskih otrok – KS Dobrnič

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- obdaritev vseh predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919008 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 919,71 EUR, kar pomeni 61,3 %. Sredstva so se porabila za plačilo Radovednež za nakup daril za obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Cilji so bili doseženi.

20 SOCIALNO VARSTVO

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

Glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za sofinanciranje neprofitnih organizacij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin, je:
920002 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Dobrnič

920002 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Dobrnič

Zakonske in druge podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Sofinanciranje nevladnih organizacij.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 920002 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 700,00 EUR, kar pomeni 35,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo KZ za nakup darilnih bonov za obdaritev starostnikov v krajevni skupnosti.

Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo, ker se sredstva niso porabila.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Cilji so bili doseženi.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja krajevne skupnosti Dobrnič so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Dobrnič na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 651.655,26 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 2.442,03 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Dobrnič, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 100,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 3.533,09 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.431,24 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrt v višini 1,85 EUR, ter drugi neplačani prihodki v višini 100,00 EUR.

Skupna aktiva znaša 656.225,78 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 652.692,69 EUR.

Skupna pasiva znaša 656.225,78 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 82.850,41 EUR so bila namenjena za razširitev in utrditev cest, ter preplastitve cest v krajevni skupnosti Dobrnič.

Sredstva so bila realizirana v višini 82.571,81 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 3.411,05 EUR so bila namenjena za izdelavo zunanje javne razsvetljave v Liscu pri domu društva vinogradnikov.

Realizacija sredstev je bila v višini 2.224,67 EUR.

18 KULTURA ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

18039005 Drugi programi v kulturi

OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 900,00 EUR so bila namenjena za dobavo in montaže klimatske naprave v Kulturnem domu Dobrnič.

Realizacija sredstev je bila v višini 732,00 EUR.

18059001 Programi športa

OB130-21-0002- Investicije v KS Dobrnič v l.2021 in 2022

Sredstva v višini 650,00 EUR so bila namenjena za investicijo na nogometnem igrišču.
Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

Boštjan Pekolj
PRESEDNİK KS
l.r.

Trebnje, 22.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
DOLENJA NEMŠKA VAS
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	5
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	22
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	23

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštewane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 136.399,00 EUR .

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 136.399,00 EUR oziroma 100,00 % glede na načrtovano.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas v letu 2021 so bili realizirani v višini 139.859,13 EUR, kar pomeni 77,9 % glede na načrtovano.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 59.722,66 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 59.722,66 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 603,20 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 478,60 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 53.154,98 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 1.000,00 EUR,

4029 - drugi operativni odhodki v višini 4.485,88 EUR.

41 - tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 1.581,00 EUR.

411- drugi transferi posameznikom so bili realizirani v višini 1.581,00 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 78.555,47 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 75.134,98 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 3.420,49 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 3.460,13 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnavajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902003 - Stroški plačilnega prometa – KS Dolenja Nemška vas

902003 - Stroški plačilnega prometa – KS Dolenja Nemška vas

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902003 so bila planirana v višini 50,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 6,95 EUR oz. 13,9 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906004- Del. ožjih del.lok.skup – KS Dolenja Nemška vas.

906004 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906004 so bila planirana v višini 9.200,00 EUR. Realiziranih je bilo 2.508,26 EUR, oziroma 27,3 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200004 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 79,28 EUR.
- Konto 40200805 Računovodske, revizorske in svetovalne storitve nima realizacije.

- Konto 40200903 Izdatki za reprezentanco nima realizacije.
- Konto 40209903 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 523,92 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo KZ Trebnje za nakup blaga po izbiri.
- Konto 40290503 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.905,06 EUR.

Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala, drugi splošni material... Sredstva so bila v proračunu za leto 2021 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave je:

906005 - Najemnina upravnih prostorov – KS Dolenja Nemška vas.

906005 - Najemnina upravnih prostorov – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Najemnine za poslovne objekte.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Najem poslovnega objekta.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906005 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, realizirana pa v višini 1.000,00 EUR, kar pomeni 100,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo PGD Ponikve za najem poslovnih prostorov za delovanje krajevne skupnosti.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

907003 – Dejavnost gasilskih društev – KS Dolenja Nemška vas

907003 - Dejavnost gasilskih društev – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) .
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10 in 21/18 - ZNorg)
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ in 189/20 - ZFRO)
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19 in 189/20 - ZFRO)
- Statut Občine Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Finančna pomoč pri vzdrževanju in rekonstrukciji gasilskega društva Ponikve.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Tekoče vzdrževanje gasilskega doma
- Rekonstrukcija in adaptacija gasilskega doma.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

907003 - Dejavnost gasilskih društev – KS Dolenja Nemška vas

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907003 so bila planirana v višini 6.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi

cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

907003 - Dejavnost gasilskih društev – KS Dolenja Nemška vas
Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

- 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest
- 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest
- 13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913009 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas.

913009 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,

- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913009 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 51.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 49.926,46 EUR, kar pomeni 97,9 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v celoti.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913010 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas.

913010 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Preplastitve lokalnih cest,
- Ureditev odvodnjavanja.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913010 so bila planirana v višini 45.838,11 EUR, realizirana pa v višini 37.308,21 EUR, kar pomeni 81,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gradarhi v višini 9.760,00 EUR za izdelavo PZI projektne dokumentacije rekonstrukcije ceste in gradnje pločnika na JP 927191 (Ponikve- pokopališče Grm), 12.555,63 EUR Gradbeništvo Zupančič za ureditev odvodnjavanja v Dolenji Nemški vasi, ter 14.992,58 EUR Kreativ za preplastitev cest v krajevni skupnosti.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913011 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Dolenja Nemška vas.

913051 Investicije in investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave v KS – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913011 so bila planirana v višini 4.500,00 EUR.

Realiziranih je bilo 1.332,60 EUR, oz. v višini 29,6 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za plačilo električne energije 478,60 EUR, ter 854,00 EUR za plačilo M3SI za projekt javna razsvetljava Jezero.

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913051 so bila planirana v višini 38.700,00 EUR.

Realiziranih je bilo 37.826,77 EUR, oz. v višini 97,7 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za plačilo Grantes Andrej v višini 538,19 EUR za izvajanje nadzora pri javni razsvetljavi Jezero, 33.636,45 EUR za plačilo Komunali za gradbena dela- javna razsvetljava Jezero, ter 3.652,13 EUR za plačilo Gregorič za postavitev javne razsvetljave.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

16039001 Oskrba z vodo

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039001 Oskrba z vodo so:

916008 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Dolenja Nemška vas.

916008 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o varstvu okolja,
- Uredba o oskrbi s pitno vodo,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilj je zagotavljanje ustreznih vodnih količin za oskrbo s pitno vodo prebivalcev.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih objektov

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916008 so bila planirana v višini 3.500,00 EUR.

Realiziranih je bilo 3.420,49 EUR, oz. v višini 97,7 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za plačilo Gallus SM v višini 2.489,17 EUR za nakup hidrantne opreme in hidrantnih omaric, ter 931,32 EUR za plačilo Komunala za priklop vodovoda Češnjevke.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnosti, je:

916009 Uprav. in tek.vzdrž.pokop. in mrl.vež. – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo stroškov, povezanih z vzdrževanjem pokopališč.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Vzdrževanje omenjenih površin.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916009 so bila planirana v višini 6.000,00 EUR.

Realiziranih je bilo 1.379,99 EUR, oz. v višini 23,0 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije, ter obračun komunalnih storitev pri mrliški vežici Grm.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1606 - Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)

Opis glavnega programa

Program zajema podprogram: 16069001 urejanje občinskih zemljišč.

16069001 - Urejanje občinskih zemljišč

16069001 - Urejanje občinskih zemljišč

916040 - Drugi stroški urejanja zemljišč (geodetske zadeve) – KS Dolenja Nemška vas

V okviru te postavke so zajeti stroški urejanja zemljišč.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Zakon o urejanju prostora, Zakon o prostorskem načrtovanju, Zakon o evidentiranju nepremičnin, Zakon o graditvi objektov, Zakon o cestah, Odlok o občinskih cestah, Odlok o kategorizaciji občinskih javnih cest v Občini Trebnje, Zakon o geodetski dejavnosti, Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti Uredba o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti, Odlok o kategorizaciji občinskih javnih cest v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Ureditev mej.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Geodetsko urejanje zemljišč.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916040 so bila planirana v višini 3.581,95 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni niso bili doseženi.

Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja:

Poslovanje na navedenih področjih je bilo gospodarno in učinkovito.

Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora:

Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1803 – Programi v kulturi,

1805 – Šport in pristočasne aktivnosti.

1803 Programi v kulturi

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za financiranje kulturnih društev, ter investicijsko vzdrževanje in izboljšave kulturnih objektov.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

18039003 Ljubiteljska kultura

18039003 Ljubiteljska kultura

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 18039003 Ljubiteljska kultura, so:

918049 Materialni stroški za izvedbo prireditev na področju kulture – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Sofinancirati stroške pri izvedbah prireditev.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Sofinancirati stroške pri izvedbah prireditev na področju kulture.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918049 so bila planirana v višini 500,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Aktivnosti niso bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

Glavni program 1805 Šport in prostočasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditiv.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

18059001 Programi športa

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je:

918008 Promocijske športne prireditve – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Nakup druge opreme in napeljav, ter drugi odhodki.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918008 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Aktivnosti se niso izvedle.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje podprogram:

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919014 Obdaritev predšolskih otrok v KS – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919014 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.581,00 EUR, kar pomeni 52,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo TDR d.o.o. za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti Dolenja Nemška vas.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:

Zastavljeni cilji so bili v doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

/

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

Glavni program 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje vključuje podprogram:

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19039001 Osnovno šolstvo

19039001 Osnovno šolstvo

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19039001 Osnovno šolstvo, je:

919002 Materialni stroški v OŠ (za prost, opremo..) – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

V skladu z minimalno tehničnimi pogoji zagotoviti prostorsko in materialno podlago za doseganje ciljev vzgoje in izobraževanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Omogočiti čim bolj odprt pristop do raznih projektov.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919002 so bila planirana v višini 3.200,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 2.573,87 EUR, kar pomeni 80,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo AB Šport v višini 426,43 EUR za nakup pripomočkov za osnovno šolo Dolenja Nemška

vas (stožci, loparji, žoge), 1.323,70 EUR za plačilo Poslovno svetovanje za nakup pripomočkov za osnovno šolo Dolenja Nemška vas (prometni poligon), 823,74 EUR za Loteks za nakup pripomočkov za osnovno šolo Dolenja Nemška vas (čelade, skiroji).

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

20 SOCIALNO VARSTVO

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

Glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za sofinanciranje neprofitnih organizacij.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin, je:

920003 Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva – KS Dolenja Nemška vas

Zakonske in druge podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Sodelovanje z nevladnimi organizacijami.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Sodelovanje z nevladnimi organizacijami.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 920003 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 994,53 EUR, kar pomeni 66,3 %. Sredstva so se porabila za plačilo Veteks za nakup darilnih paketov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo, ker se sredstva niso porabila.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Cilji so bili doseženi.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Dolenja Nemška vas na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 688.508,37 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 3.460,13 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Dolenja Nemška vas, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 32.150,40 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 32.148,05 EUR, kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 2,35 EUR.

Skupna aktiva znaša 760.369,70 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 728.219,30 EUR.

Skupna pasiva znaša 760.369,70 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 3.000,00 EUR so bila namenjena rekonstrukcijo in adaptacijo gasilnega doma, ter za druge izdatke. Realizacije na tej postavki ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 45.838,11 EUR so bila namenjena za preplastitve lokalnih cest, ureditev odvodnjavanja, izdelavo PZI projektne dokumentacije rekonstrukcije ceste in gradnje pločnika na JP 927191 (Ponikve- pokopališče Grm).

Realizacija sredstev je bila v višini 37.308,21 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 38.700,00 EUR so bila namenjena za gradnjo javne razsvetljave v vasi Jezero.

Realizacija sredstev je bila v višini 37.826,77 EUR.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16039001 Oskrba z vodo

OB130-21-0003- Investicije v KS Dolenja Nemška vas v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 3.500,00 EUR so bila namenjena za investicijsko vzdrževanje in izboljšave vodovodnih sistemov. Sredstva so se porabila za nakup opreme in hidrantnih omaric, ter priklop vodovoda Češnjevke.

Realizacija sredstev je bila v višini 3.420,49 EUR.

Miha Sever
PREDSEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 17.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
KNEŽJA VAS
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	19
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	20

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebinsko poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Knežja vas 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 57.206,74 EUR.

71 - nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 570,00 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 56.636,74 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Knežja vas v letu 2021 so bili realizirani v višini 56.862,91 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 19.465,91 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 19.465,91 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 1.401,72 EUR,
- 4024 – izdatki za službena potovanja v višini 298,01 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 11.494,13 EUR,

- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 164,34 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 6.107,71 EUR.

41 - tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 569,69 EUR.

411 - transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili realizirani v višini 425,69 EUR.

412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili realizirani v višini 144,00 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 36.827,31 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije je bil realiziran v višini 6.723,42 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 28.999,79 EUR.

4208 – študije o izvedlj.projektov,proj.dokument.,nadzor in invest. v višini 1.104,10 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Knežja vas realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 343,83 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za dosego maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902004 - Stroški plačilnega prometa – KS Knežja vas

902004 - Stroški plačilnega prometa – KS Knežja vas

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Knežja vas.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902004 so bila planirana v višini 50,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 3,70 EUR oz. 7,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje

občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave je:

906007- Del. ožjih del.lok.skup – KS Knežja vas.

906007 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Knežja vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906007 so bila planirana v višini 11.586,62 EUR. Realiziranih je bilo 5.788,82 EUR, oziroma 50,0 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200005 Pisarniški material in storitve nima realizacije.
- Konto 40200605 Stroški oglaševalskih storitev nima realizacije.
- Konto 40200904 Izdatki za reprezentanco nima realizacije.
- Konto 40220006 Električna energija je realiziran v višini 1.161,72 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov za električno energijo.
- Konto 40220302 Voda in komunalne storitve nima realizacije.
- Konto 40220503 Telefon, telefaks je realiziran v višini 240,00 EUR. Sredstva so se porabila za povračilo stroškov telefona predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40240203 Stroški prevoza v državi je realiziran v višini 298,01 EUR. Sredstva so se porabila za povračilo potnih stroškov predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40290504 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.283,73 EUR.
- Konto 40299955 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 2.805,36 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Kresal v višini 162,28 EUR za nakup blaga po izbiri, 725,97 EUR KZ za nakup blaga po izbiri, 143,35 EUR Comping za popravilo računalnika, ter 1.773,76 EUR za izplačilo po podjemni pogodbi.

Sredstva so bila v proračunu za leto 2021 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela: Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906037 – Odmera NUSZ v KS – KS Knežja vas.

906037 - Odmera NUSZ v KS – KS Knežja vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906037 so bila planirana v višini 247,00 EUR, realizirana pa v višini 164,34 EUR, kar pomeni 66,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela: Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljava.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913012 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Knežja vas.

913012 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Knežja vas

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Knežja vas, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913012 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 14.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 11.494,13 EUR, kar pomeni 82,1 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v celoti.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913013 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Knežja vas.

913013 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Knežja vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- ureditev javnih poti,
- asfaltiranje ceste Krušni vrh – Gorenje kamenje,
- izravnava udrtin,
- dobava in montaža solarnih led svetilk.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913013 so bila planirana v višini 30.509,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 30.103,89 EUR, kar pomeni 98,7 %. Sredstva so se porabila v višini 26.398,97 EUR Asfalt Kovač za preplastitve cest, 2.600,82 EUR Vapi za investicije javnih poti, ter 1.104,10 EUR GPR za izdelavo spremembe projektne naloge 371-26/2018-7.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913057 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Knežja vas.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Knežja vas.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913057 so bila planirana v višini 7.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 6.723,42 EUR, kar pomeni 96,1 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič za vgradnjo solarnih svetilk.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

16039001 Oskrba z vodo

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039001 Oskrba z vodo so:

916038 Vzdrževanje hidrantov– KS Knežja vas.

916038 Vzdrževanje hidrantov– KS Knežja vas.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o varstvu okolja,
- Uredba o oskrbi s pitno vodo,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilj je zagotavljanje zadostno število hidrantov.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- Investicijsko vzdrževanje in izboljšave hidrantov.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916038 so bila prvotno planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar se je z rebalansom II ta sredstva odvzelo, saj se je vedelo, da realizacije na postavki ne bo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva niso bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1802 – Ohranjanje kulturne dediščine,

1803 – Programi v kulturi,

1804 – Podpora posebnim skupinam.

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

Glavni program 1802 ohranjanje kulturne dediščine vključuje sredstva za ohranjanje kulturne dediščine Jurijeve domačija.

18029001 Nepremična kulturna dediščina

18029001 Nepremična kulturna dediščina

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18029001 Nepremična kulturna dediščina, je:

918053 Ohranjanje kulturne dediščine – KS Knežja vas

918053 Ohranjanje kulturne dediščine – KS Knežja vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o varstvu kulturne dediščine (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11 - ORZVKD39, 90/12, 111/13, 32/16 in 21/18 - ZNOrg)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Ohraniti Jurijevo domačijo.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Vlagati v kulturno dediščino- Jurijevo domačijo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918053 so bila planirana v višini 1.900,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Zastavljeni cilji niso doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni bilo.

1803 Programi v kulturi

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za financiranje kulturnih društev, ter investicijsko vzdrževanje in izboljšave kulturnih objektov.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:
18039005 Drugi programi v kulturi

18039005 Drugi programi v kulturi

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi je:

918052 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Knežja vas

918052 Vzdrževanje kulturnih domov in večnamenskih centrov – KS Knežja vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Vzdrževanje kulturnih domov.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Vzdrževanje kulturnih domov

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918052 so bila planirana v višini 3.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 2.014,92 EUR, kar pomeni 57,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo PDP v višini 82,17 EUR za nusz, KZ v višini 580,79 EUR za nakup tehničnega blaga, 281,33 EUR Zavarovalnica Sava za zavarovanje, 388,00 EUR Damedia za promocijo Jurijeve domačije, 529,78 EUR Ingles za nakup peletov, ter 152,85 EUR Komunala za obračun komunalnih storitev.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Aktivnosti so bile izvedene, kolikor je to dopuščalo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1804 Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za:

Sofinanciranje drugih posebnih skupin

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918010 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Knežja vas.

918010 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Knežja vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- sofinanciranje programov drugih posebnih skupin

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918010 so bila planirana v višini 500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 144,00 EUR, kar pomeni 28,8 %. Sredstva so se porabila za plačilo KZ za pripravo golaža.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

/

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za obdarovanje otrok v krajevni skupnosti.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919003 Obdaritev otrok v KS – KS Knežja vas

919003 Obdaritev otrok v KS – KS Knežja vas

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- zagotoviti obdaritev otrok v času novoletnega praznovanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- obdaritev otrok v času novoletnega praznovanja.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919003 so bila planirana v višini 800,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 425,69 EUR, kar pomeni 53,2 %. Sredstva so se porabila za plačilo Radovednež za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti Knežja vas.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Cilj je obdariti vsako leto otroke v času novoletnega praznovanja.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Doseženi cilji so bili izvedeni.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Knežja vas so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Knežja vas na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 257.116,27 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2021 znaša 343,83 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Knežja vas, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema. Njihova knjigovodska vrednost na dan 31. 12. 2021 znaša 257.116,27 EUR.

- *Podatki o kratkoročnih sredstvih:*

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev so na dan 31. 12. 2021 znašala 4.130,52 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 2.490,07 EUR, in sicer kratkoročne do dobaviteljev 2.258,21 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 231,86 EUR.

Skupna aktiva znaša 261.246,79 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 258.756,72 EUR.

Skupna pasiva znaša 261.246,79 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0004- Investicije v KS Knežja vas v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 30.509,00 EUR so bila namenjena za ureditev javnih poti, asfaltiranje cest.

Realizacija sredstev je bila v višini 30.103,89 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0004- Investicije v KS Knežja vas v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 7.000,00 EUR so bila namenjena za vgradnjo solarnih svetilk.

Realizacija sredstev je bila v višini 6.723,42 EUR.

Alojz Špec
PREDSEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 18.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
RAČJE SELO
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	17
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	18

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Račje selo 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 60.584,85 EUR.

71 - nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 8.000,00 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 52.584,85 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Račje selo v letu 2021 so bili realizirani v višini 98.564,58 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 19.935,15 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 19.935,15 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 135,42 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 4.041,91 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 14.080,78 EUR,

- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.677,04 EUR.

41 - tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 47.980,73 EUR.

411 - transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili realizirani v višini 46.980,73 EUR.

412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili realizirani v višini 1.000,00 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 30.648,70 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 29.373,01 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 1.275,69 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Račje selo realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 37.979,73 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902006 - Stroški plačilnega prometa – KS Račje selo

902006 - Stroški plačilnega prometa – KS Račje selo

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Račje selo.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902006 so bila planirana v višini 20,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 3,05 EUR oz. 15,3 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje

občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906010- Del. ožjih del.lok.skup – KS Račje selo.

906010 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Račje selo

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906010 so bila planirana v višini 2.950,00 EUR. Realiziranih je bilo 2.217,34 EUR, oziroma 75,2 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200007 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 135,42 EUR.
- Konto 40200906 Izdatki za reprezentanco nima realizacije.
- Konto 40220505 Telefon, telefaks je realiziran v višini 407,93 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov telefonskih storitev v višini 167,93 EUR, ter 240,00 EUR povračilo stroškov telefona predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40290506 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.673,99 EUR.

Sredstva so se porabila za nakup pisarniškega materiala, izdatkov za reprezentanco, telefon, sejnine...

Sredstva so bila v proračunu za leto 2021 načrtovana v obsegu, ki je omogočal najnujnejše storitve.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela: Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:
906026 - Najemnine upravnih prostorov – KS Račje selo.

906026 - Najemnine upravnih prostorov – KS Račje selo

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906026 so bila planirana v višini 25,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

0703- Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

907008 - Dejavnost gasilskih društev – KS Račje selo

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) .
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10 in 21/18 - ZNorg)
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ in 189/20 - ZFRO)
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19 in 189/20 - ZFRO)
- Statut Občine Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Najem poslovnih prostorov.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Najem poslovnih prostorov.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:**907008 - Dejavnost gasilskih društev – KS Račje selo**

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907008 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, realizirana pa v višini 1.000,00 EUR, kar pomeni 100,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo najemnine za najem prostorov za delovanje krajevne skupnosti.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**907008 - Dejavnost gasilskih društev – KS Račje selo**

Odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**1302 Cestni promet in infrastruktura****Opis glavnega programa**

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913018 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Račje selo.

913018 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Račje selo

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Račje selo, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913018 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 15.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 14.080,78, kar pomeni 93,9 %. Sredstva so se porabila za plačilo Komunala v višini 3.161,78 EUR za redna vzdrževalna dela, ter 10.919,00 EUR za plačilo Pizzeria Carmen za sanacijo krajevnih poti, ter čiščenje jarkov.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti. Obseg sredstev pa je povečan zaradi večje potrebe po vzdrževanju cest v krajevni skupnosti Račje selo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v celoti.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913019 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Račje selo.

913019 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Račje selo

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- preplastitve lokalnih cest

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913019 so bila planirana v višini 34.388,48 EUR, realizirana pa so bila v višini 29.373,01 EUR, kar pomeni 85,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo Kreativ za preplastitve lokalnih cest.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913020 – Uprav.in tek vzdrž. javne razsvetljave – KS Račje selo,

913047 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Račje selo.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Račje selo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913020 so bila planirana v višini 4.750,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 3.633,98 EUR, kar pomeni 76,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih stroškov električne energije javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913047 so bila planirana v višini 2.100,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.275,69 EUR, kar pomeni 60,8 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič za postavitev javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacije iz preteklih let na tej postavki ni.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:
16039001 Oskrba z vodo

16039001 Oskrba z vodo

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039001 Oskrba z vodo so:
916017 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Račje selo.

916017 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Račje selo

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o varstvu okolja,
- Uredba o oskrbi s pitno vodo,
- Uredba o kakovosti podzemne vode,
- Zakon o varstvu pred požarom,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilj je zagotavljanje ustreznih vodnih količin za oskrbo s pitno vodo prebivalcev.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih objektov

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916017 so bila planirana v višini 46.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 45.979,73 EUR, kar pomeni 98,9 %. Sredstva so se prestavila iz prvotnega konta ob planiranju Investicijsko vzdrževanje in izboljšave na konto Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom. Planirana sredstva na postavki so za namen postavitev bioloških čistilnih naprav v vasi Hudeje, kajti krajevna skupnost za ta namen vsako leto dobi rento v višini 8.000,00 EUR.

Sredstva so se porabila za plačilo Gorec d.o.o. za nakup 18 malih bioloških čistilnih naprav.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva niso bila v celoti realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1804 – Podpora posebnim skupinam.

1804 Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za:

- Pogostitev starejših občanov,
- Obdaritev starejših občanov,
- Obdaritev otrok.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918018 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Račje selo.

918018 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Račje selo

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov,
- izboljšati dostop in kakovost do storitev in programov in hkrati povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918018 so bila planirana v višini 2.500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.001,00 EUR, kar pomeni 40,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo Radovednež za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti Račje selo.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

/

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Račje selo so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Račje selo na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 282.300,93 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 37.979,73 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Račje selo, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema. Njihova knjigovodska vrednost na dan 31. 12. 2021 znaša 282.300,93 EUR.

- *Podatki o kratkoročnih sredstvih:*

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev so na dan 31. 12. 2021 znašala 11.001,32 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 1.354,57 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 1.353,22 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 1,35 EUR.

Skupna aktiva znaša 293.302,25 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 291.947,68 EUR.

Skupna pasiva znaša 293.302,25 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0005- Investicije v KS Račje selo v l.2021 in 2022

Sredstva v višini 34.388,48 EUR so bila namenjena za preplastitve cest na območju krajevne skupnosti Račje selo.

Sredstva so bila realizirana v višini 29.373,01 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0005- Investicije v KS Račje selo v l.2021 in 2022

Sredstva v višini 2.100,00 EUR so bila planirana za postavitve javne razsvetljave.

Sredstva so bila realizirana v višini 1.275,69 EUR.

Vojko Makovec
PREDSEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 18.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
SELA PRI ŠUMBERKU
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	17
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	18

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Sela pri Šumberku 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštewane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 47.933,00 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 47.933,00 EUR oziroma 100,00 % glede na načrtovano.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Sela pri Šumberku v letu 2021 so bili realizirani v višini 48.454,50 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 18.461,74 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 18.461,74 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 249,81 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 16.612,34 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 122,42 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.477,17 EUR.

41 - tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 1.431,59 EUR.

411 - transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili realizirani v višini 1.431,59 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 28.561,17 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 23.856,54 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 4.704,63 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Sela pri Šumberku realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 521,50 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za dosego maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902007 - Stroški plačilnega prometa – KS Sela pri Šumberku

902007 - Stroški plačilnega prometa – KS Sela pri Šumberku

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Sela pri Šumberku.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902007 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1,4 EUR oz. 14,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906012- Del. ožjih del.lok.skup – KS Sela pri Šumberku.

906012 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Sela pri Šumberku

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906012 so bila planirana v višini 1.726,17 EUR. Realiziranih je bilo 1.725,58 EUR, oziroma 100,0 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200907 Izdatki za reprezentanco nima realizacije.
- Konto 40209906 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 249,81 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Pdp v višini 61,21 za plačilo nusz, ter 188,60 EUR Agencija Kreativna za tisk koledarjev.
- Konto 40290507 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.376,17 EUR.
- Konto 40299963 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 99,60 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Pošta Slovenije za distribucijo koledarjev.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906031 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Sela pri Šumberku.

906034 – Odmera NUSZ v KS – KS Sela pri Šumberku

**906031 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Sela pri Šumberku
Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:**

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zavarovanje za opremo, ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906031 so bila planirana v višini 900,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 837,72 EUR, kar pomeni 93,1%. Sredstva so se porabila za plačilo Zavarovalnica Sava za zavarovanje objektov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

906034 – Odmera NUSZ v KS – KS Sela pri Šumberku

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo nadomestila o uporabi stavbnega zemljišča.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906034 so bila planirana v višini 130,00 EUR, realizirana pa v višini 122,42 EUR, kar pomeni 94,2 %. Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913021 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku.

913021 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Sela pri Šumberku, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,

- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913021 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 15.800,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 15.774,62 EUR, kar pomeni 99,8 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v celoti.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913022 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku.

913022 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Sela pri Šumberku

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2021

- rekonstrukcije in adaptacije javnih poti,
- izravnava ovinkov

- izdelava prepustov

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913022 so bila planirana v višini 23.863,58 EUR, realizirana pa so bila v višini 23.856,54 EUR, kar pomeni 100,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo Komunala za izravnavo ovinkov, izkop, rekonstrukcijo lokalnih cest ter izdelavo prepustov.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913053 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Sela pri Šumberku.

913053 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Sela pri Šumberku.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Sela pri Šumberku.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913053 so bila planirana v višini 4.704,63 EUR. Sredstva so se porabila v višini 4.704,63 EUR, kar predstavlja 100,0 % realizacijo. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič dograditev javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1804 – Podpora posebnim skupinam.

1804 Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za:

Sofinanciranje drugih posebnih skupin

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918019 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Sela pri Šumberku.

918019 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Sela pri Šumberku

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov,
- izboljšati dostop in kakovost do storitev in programov in hkrati povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918019 so bila planirana v višini 1.214,30 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.214,30 EUR, kar pomeni 100,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo v višini 240,38 EUR Tiskarna Kočevski tisk za tisk šolskega časopisa, 160,00 EUR za Kozlevčar Franc za pogostitev krajanov ob čistilni akciji, 189,81 EUR za KZ za nakup

blaga za pogostitev krajanov, ter 624,11 EUR za KZ za obdaritev starejših.
Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

/

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Opis glavnega programa

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:
19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, so:

919012 Obdaritev predšolskih otrok v KS – KS Sela pri Šumberku

919012 Obdaritev predšolskih otrok v KS – KS Sela pri Šumberku

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919012 so bila planirana v višini 249,72 EUR, realizirana pa so bila v višini 217,29 EUR, kar pomeni 87,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo Akids za nakup daril za vse otroke v krajevni skupnosti Sela pri Šumberku.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Sela pri Šumberku so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Sela pri Šumberku na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 170.529,10 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 521,50 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Sela pri Šumberku, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, zemljišča, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva. Njihova knjigovodska vrednost na dan 31. 12. 2021 znaša 170.529,10 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 1.769,71 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 1.768,91 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnika enotnega kontnega načrta v višini 0,80 EUR.

Skupna aktiva znaša 172.442,71 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 170.673,00 EUR.

Skupna pasiva znaša 172.442,71 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0006- Investicije v KS Sela pri Šumberku v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 23.863,58 EUR so bila namenjena za izravnavo ovinkov, izkop, rekonstrukcijo cest ter izdelavo prepustov.

Sredstva so bila realizirana v višini 23.856,54 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0006- Investicije v KS Sela pri Šumberku v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 4.704,63 EUR so bila namenjena za investicijsko vzdrževanje in izboljšave javne razsvetljave. Sredstva so se porabila za dograditev javne razsvetljave.

Sredstva so bila realizirana v višini 4.704,63 EUR.

Damjan Golob
PREDSEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 18.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
SVETINJA
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	14
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	15

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Svetinja 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- prejete donacije (skupina 73),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 42.981,74 EUR.

73 – prejete donacije so bili realizirani v višini 122,74 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 42.859,00 EUR oziroma 100,0 % glede na načrtovano.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Svetinja v letu 2021 so bili realizirani v višini 43.170,85 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 16.486,18 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 16.486,18 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 1.100,00 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 14.095,51 EUR,

- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.290,67 EUR.

41 - tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 401,66 EUR.

412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili realizirani v višini 401,66 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 26.283,01 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 26.283,01 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Svetinja realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 189,11 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za dosego maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902008 - Stroški plačilnega prometa – KS Svetinja

902008 - Stroški plačilnega prometa – KS Svetinja

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Svetinja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902008 so bila planirana v višini 5,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 1,15 EUR oz. 23,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906013- Del. ožjih del.lok.skup – KS Svetinja.

906013 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Svetinja

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906013 so bila planirana v višini 1.649,36 EUR. Realiziranih je bilo 1.289,52 EUR, oziroma 78,2 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200008 Pisarniški material in storitve nima realizacije.
- Konto 40200608 Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav nima realizacije.
- Konto 40200908 Izdatki za reprezentanco nima realizacije.
- Konto 40290508 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.237,52 EUR.
- Konto 40299964 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 52,00 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Florami za nakup sveč.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913023 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Svetinja.

913023 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Svetinja

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Svetinja, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913023 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 14.120,23 EUR, realizirana pa so bila v višini 14.095,51 EUR, kar pomeni 99,8 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v celoti.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913024 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Svetinja.

913024 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Svetinja

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2021

- asfaltiranje cest.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913024 so bila planirana v višini 26.301,31 EUR, realizirana pa so bila v višini 26.283,01 EUR, kar pomeni 99,9 %. Sredstva so se porabila za plačilo Komunala za asfaltiranje cest v krajevni skupnosti Svetinja.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

16039001 Oskrba z vodo

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039001 Oskrba z vodo so:

916045 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

916045 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih sistemov

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o varstvu okolja,
- Uredba o oskrbi s pitno vodo,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilj je zagotavljanje ustreznih vodnih količin za oskrbo s pitno vodo prebivalcev.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnih objektov

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916045 so bila prvotno planirana v višini 3.000,00 EUR, vendar se je zaradi ne izvedbe projektov plan znižal na 0,00 EUR.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1804 – Podpora posebnim skupinam.

1804 Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za:

Sofinanciranje drugih posebnih skupin

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918020 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Svetinja.

918020 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Svetinja

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- sofinanciranje programov drugih posebnih skupin

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so s sofinanciranjem spodbujati druge posebne skupine k kakovostnejši izvedbi svojih programov in povečati njihovo ciljno usmerjenost in učinkovitost.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918020 so bila planirana v višini 1.508,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.501,66 EUR, kar pomeni 99,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo v višini 139,99 EUR Intersport za nakup superg- pomoč lokalnemu športniku, 960,01 EUR KZ za nakup blaga, ter 401,66 EUR Radovednež za nakup daril za vse otroke v krajevni skupnosti Svetinja.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:

Uspešno so bili izvedeni programi drugih posebnih skupin.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

/

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Zagotavljanje materialnih pogojev za druge posebne skupine.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Svetinja so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Svetinja na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 197.846,86 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 189,11 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Svetinja, sestavljajo nepremičnine, ter oprema. Njihova knjigovodska vrednost na dan 31. 12. 2021 znaša 197.846,86 EUR.

- *Podatki o kratkoročnih sredstvih:*

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve so na dan 31. 12. 2021 znašala 1.522,78 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 986,99 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 986,29 EUR, ter kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 0,70 EUR.

Skupna aktiva znaša 199.369,64 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 198.382,65 EUR.

Skupna pasiva znaša 199.369,64 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0007- Investicije v KS Svetinja v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 26.301,31 EUR so bila namenjena za asfaltiranje ceste Šmaver, Dolenji Vrh.

Realizacija sredstev je bila v višini 26.283,01 EUR.

Silvo Zupančič
PREDSEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 18.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
ŠENTLOVRENC
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	18
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	19

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Šentlovrenc 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 64.898,99 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 64.898,99 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Šentlovrenc v letu 2021 so bili realizirani v višini 64.898,99 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 19.808,89 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 19.808,89 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 4.213,50 EUR,
 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 14.090,81 EUR,
 4029 - drugi operativni odhodki v višini 1.504,58 EUR.

41 – tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 1.370,64 EUR.

411 – drugi transferi posameznikom so bili realizirani v višini 1.370,64 EU.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 43.719,46 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 43.719,46 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Šentlovrenc realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 0,00 EUR, kar pomeni, da so bili odhodki realizirani v enaki višini kot so bili prihodki.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za dosego maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902009 - Stroški plačilnega prometa – KS Šentlovrenc

902009 - Stroški plačilnega prometa – KS Šentlovrenc

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Šentlovrenc.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902009 so bila planirana v višini 50,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 4,50 EUR oz. 9,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:
906014- Del. ožjih del.lok.skup – KS Šentlovrenc.

906014 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Šentlovrenc

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906014 so bila planirana v višini 1.600,02 EUR. Realiziranih je bilo 1.333,24 EUR, oziroma 83,3 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200013 Pisarniški material in storitve nima realizacije.
- Konto 40209921 Drugi splošni material in storitev nima realizacije.
- Konto 40220305 Voda in komunalne storitve je bil realiziran v višini 188,16 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov komunalnih storitev.
- Konto 40220611 Poština in kurirske storitve nima realizacije.
- Konto 40290514 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 1.145,08 EUR.
- Konto 40299983 Drugi operativni odhodki nima realizacije.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljava.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913034 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Šentlovrenc.

913034 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Šentlovrenc

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Šentlovrenc, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913034 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 12.442,23 EUR, realizirana pa so bila v višini 12.201,05 EUR, kar pomeni 98,1 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913025 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Šentlovrenc.

913025 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Šentlovrenc

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2021

- izdelava hodnika za pešce

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913025 so bila planirana v višini 33.024,12 EUR, realizirana pa v višini 32.972,27 EUR, kar pomeni 99,8 %. Sredstva so se porabila za plačilo Komunala d.o.o. za izdelavo hodnika za pešce.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

913035 – Invest. in invest. vzdrževanje javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.

913048 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.

913035 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Šentlovrenc.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913035 so bila planirana v višini 6.828,59 EUR. Porabila so se v višini 6.797,84 EUR, kar pomeni 99,6 % realizacijo. Sredstva so se porabila za plačilo Komunala d.o.o. za postavitev javne razsvetljave pri izgradnji hodnika za pešce.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

913048 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Šentlovrenc.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Šentlovrenc.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913048 so bila planirana v višini 5.500,00 EUR. Porabila so se v višini 5.358,80 EUR, kar pomeni 97,4 % realizacijo. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih stroškov električne energije v višini 4.025,34 EUR, preostanek 1.333,46 EUR pa se je plačalo El-kom za vzdrževanje javne razsvetljave.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost,

16039001 Oskrba z vodo

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039001 Oskrba z vodo je: 916044 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Šentlovrenc.

916044 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Šentlovrenc.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- Vzdrževanje vodovodnih sistemov

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916044 so bila planirana v višini 50,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva niso bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, so:

916026 Inv.in inv. vzdrž. pokop. in mrliške vežice – KS Šentlovrenc.

916026 Inv.in inv. vzdrž. pokop. in mrliške vežice – KS Šentlovrenc

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- zagotoviti sredstva za druge izdatke vzdrževanja in zavarovanja pokopališča ter mrliške vežice.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916026 so bila planirana v višini 50,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva niso bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

- 1803 – Programi v kulturi,
- 1804 – Podpora posebnim skupinam,
- 1805 – Šport in pristočasne aktivnosti.

1803 Programi v kulturi

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za vzdrževanje kulturnih domov.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18039005 Drugi programi v kulturi

18039005 Drugi programi v kulturi

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, je:

918039 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Šentlovrenc

918039 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Šentlovrenc

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918039 so bila planirana v višini 5.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 4.505,65 EUR, kar pomeni 90,1 %. Sredstva so se porabila za plačilo Uruz d.o.o. za čiščenje prostorov KD Šentlovrenc v višini 213,50 EUR, 342,80 EUR za plačilo Selan Sonja za urejanje in zasaditev, ter 3.949,35 EUR RS Okna za vhodna vrata in okna na kulturnem domu Šentlovrenc.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1804 Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva nakup otroških daril za obdarovanje.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18049004 – Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 – Programi drugih posebnih skupin, je:

918043 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Šentlovrenc

918043 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Šentlovrenc

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Sofinancirati ranljive skupine.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918043 so bila planirana v višini 1.400,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.370,64 EUR, kar pomeni 97,9 %. Sredstva so se porabila za plačilo KZ v višini 544,00 EUR za nakup daril za obdaritev otrok, ter 826,64 EUR Radovednež prav tako za nakup daril za obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1805 Šport in prostochasne aktivnosti

Glavni program 1805 Šport in prostochasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditiv.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

18059001 Programi športa

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je:

918044 Upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov – KS Šentlovrenc

918044 Upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov – KS Šentlovrenc

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Vzdrževanje športnih objektov.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918044 so bila planirana v višini 500,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 355,00 EUR, kar pomeni 71,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo v višini 50,00 EUR Urbana igrala za plačilo stroškov prevoza, ter 305,00 EUR Kovačič Mirko za nakup sekancev.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja krajevne skupnosti Šentlovrenc so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Šentlovrenc na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 260.113,10 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v enakem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 0,00 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Šentlovrenc, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 3.249,45 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.216,10 EUR, kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 33,35 EUR.

Skupna aktiva znaša 263.923,51 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 260.674,06 EUR.

Skupna pasiva znaša 263.923,51 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.202021 in 2022

Sredstva v višini 33.024,12 EUR so bila namenjena za izdelavo hodnika za pešce. Sredstva so bila realizirana v višini 32.972,27 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.202021 in 2022

Sredstva v višini 6.828,59 EUR so bila namenjena za postavitve javne razsvetljave ob izgradnji hodnika za pešce.

Sredstva so bila realizirana v višini 6.797,84 EUR.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16039001 Oskrba z vodo

OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.202021 in 2022

Sredstva v višini 50,00 EUR so bila namenjena za vzdrževanje vodovodnih sistemov. Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v I.202021 in 2022

Sredstva v višini 50,00 EUR so bila namenjena za vzdrževanje pokopališča ter mrliške vežice.

Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

18039005 Drugi programi v kulturi

OB130-21-0007- Investicije v KS Šentlovrenc v l.202021 in 2022

Sredstva v višini 5.000,00 EUR so bila namenjena za čiščenje prostorov v Kulturnem domu, za urejanje in zasaditev rož v krajevni skupnosti Šentlovrenc, ter za menjavo oken in vhodnih vrat na Kulturnem domu Šentlovrenc.

Realizacija sredstev je bila v višini 4.505,65 EUR.

Tomaž Špendal
PRESEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 21.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
ŠTEFAN
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	18
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	19

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Štefan 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 55.152,71 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 55.152,71 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Štefan v letu 2021 so bili realizirani v višini 56.132,37 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 25.721,83 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 25.721,83 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 240,00 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 6.710,69 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 11.570,36 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 7.200,78 EUR.

41 - tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 800,80 EUR.

411- drugi transferi posameznikom so bili realizirani v višini 800,80 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 29.609,74 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 29.609,74 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Štefan realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 979,66 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnava obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902010 - Stroški plačilnega prometa – KS Štefan

902010 - Stroški plačilnega prometa – KS Štefan

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Štefan.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902010 so bila planirana v višini 100,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 3,65 EUR oz. 3,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

V okviru tega področja proračunske porabe je naslednji glavni program:

0403 Druge skupne administrativne službe

0403 – Druge skupne administrativne službe

Glavni program 0403 – Druge skupne administrativne službe.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov je:

904005 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Štefan

904005 Izvedba protokolarnih dogodkov – KS Štefan

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Statut Občine Trebnje (Uradni list RS, št. 29/14 in 65/14 – popr.)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Sredstva so namenjena za plačilo stroškov in storitev, ki nastanejo pri organizaciji protokolarnih dogodkov.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 904005 so bila planirana v višini 100,00 EUR, vendar na tej postavki ni realizacije.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906015- Del. ožjih del.lok.skup – KS Štefan.

906015 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Štefan

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906015 so bila planirana v višini 11.600,00 EUR. Realiziranih je bilo 4.505,47 EUR, oziroma 38,8 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200009 Pisarniški material in storitve nima realizacije.
- Konto 40200909 Izdatki za reprezentanco nima realizacije.
- Konto 40209907 Drugi splošni material in storitev je bil realiziran v višini 240,00 EUR. Sredstva so se porabila za povrnitev stroškov telefona predsedniku krajevne skupnosti.
- Konto 40220605 Poština in kurirske storitve nima realizacije.
- Konto 40290203 Plačila po podjemnih pogodbah je bil realiziran v višini 2.787,65 EUR.
- Konto 40290509 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 859,09 EUR.
- Konto 40291202 Posebni davek na določene prejemke je bil realiziran v višini 618,73 EUR.
- Konto 40299967 Drugi operativni odhodki nima realizacije.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa ter cestno razsvetljava.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913026 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Štefan.

913026 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Štefan

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Štefan, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913026 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 15.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 9.911,77 EUR, kar pomeni 66,1 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913027 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Štefan.

913027 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Štefan

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2021

- preplastitve cest

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913027 so bila planirana v višini 98.966,03 EUR, realizirana pa v višini 29.609,74 EUR, kar pomeni 29,9 %. Sredstva so se porabila za plačilo Kreativ za preplastitve cest.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

913028 – *Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Štefan.*

913029 – *Invest. in invest. vzdrževanje javne razsvetljave – KS Štefan.*

913028 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Štefan.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Štefan.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913028 so bila planirana v višini 12.000,00 EUR, realizirana pa v višini 8.369,28 EUR, kar pomeni 69,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo električne energije v višini 6.710,69 EUR. Sredstva v višini 1.658,59 EUR so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za vzdrževanje javne razsvetljave.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

913029 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Štefan.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Štefan.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913029 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z oskrbo z vodo.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

16039001 Oskrba z vodo

16039004 Praznično urejanje naselij.

16039001 Oskrba z vodo

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039001 Oskrba z vodo je:

916022 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Štefan.

916022 Inv.in inv. vzdrževanje vodovodnih sistemov – KS Štefan.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- zagotoviti sredstva za vzdrževanje vodovodnih sistemov.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916022 so bila planirana v višini 6.000,00 EUR, realizirana pa v višini 1.952,00 EUR, kar pomeni 32,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo Planing biro Kranj za izdelava PZI za dodatni fekalni kanal v Kamnem potoku.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila delno realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili delno doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16039004 Praznično urejanje naselij

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij je:

916041 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Štefan

916041 Praznična okrasitev naselij in izobešanja zastav. – KS Štefan

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Plačilo stroškov, povezanih z okraševanjem naselja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Primerno okrasiti naselje, ter izobesiti zastave ob praznikih.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916041 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR, realizirana pa v višini 979,66 EUR, kar pomeni 32,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za montažo in demontažo zastav ter novoletne okrasitve.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za novoletno obdaritev predšolskih otrok.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919011 Obdaritev predšolskih otrok – KS Štefan

919011 Obdaritev predšolskih otrok – KS Štefan

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- zagotoviti obdaritev predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- obdaritev vseh predšolskih otrok v času novoletnega praznovanja.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919011 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR, realizirana pa v višini 800,80 EUR, kar pomeni 53,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo Radovednež za nakup daril za obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Cilji so bili doseženi.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

Dolgoročni cilji glavnega programa

Splošni cilji: zagotavljanje sredstev za intervencije v primerih naravnih nesreč in za odpravo posledic po posamezni naravni nesreči.

Glavni letni izvedbeni cilji in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

Podprogrami in proračunski uporabniki znotraj glavnega programa

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč.

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč.

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč., je:

923003 Posebni programi pomoči v primerih nesreč – KS Štefan

923003 Posebni programi pomoči v primerih nesreč – KS Štefan

Opis podprograma.

Zakonske in druge pravne podlage

Pravna podlaga je v Zakonu o odpravi posledic naravnih nesreč (Uradni list RS, št. 114/05 – uradno prečiščeno besedilo, 90/07, 102/07, 40/12 – ZUJF in 17/14).

Dolgoročni cilji podprograma in kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev

Specifični cilj: zagotoviti finančne pogoje za čim hitrejšo posredovanje in čim večjo ublažitev posledic škode po posamezni naravni nesreči.

Pričakovani rezultati: realizacija in izpolnitev obveznosti po sprejetih interventnih sklepih in programih za odpravo posledic po posamezni naravni nesreči, % realizacije programa.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 923003 so bila planirana v višini 2.174,00 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Cilji niso bili doseženi.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja krajevne skupnosti Štefan so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitve. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Štefan na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 254.958,83 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki izhaja iz dejstva, da so bili odhodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija prihodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2021 znaša 979,66 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Štefan, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 3.295,08 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.294,13 EUR, kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine v višini 0,95 EUR.

Skupna aktiva znaša 343.940,28 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 340.645,20 EUR.

Skupna pasiva znaša 343.940,28 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0009- Investicije v KS Štefan v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 98.866,03 EUR so bila namenjena za preplastitve v krajevni skupnosti.

Sredstva so bila realizirana v višini 29.609,74 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0009- Investicije v KS Štefan v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 3.000,00 EUR so bila namenjena za vzdrževanje javne razsvetljave.

Sredstva so bila realizirana v višini 0,00 EUR.

Dean Verbič
PRESEDNIK KS
I.r.

Trebnje, 22.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
TREBNJE
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	25
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	26

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Trebnje 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- kapitalski prihodki (skupina 72),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 424.925,16 EUR .

71 - nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 15.556,00 EUR.

72 - kapitalski prihodki so bili realizirani v višini 11.420,00 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 397.949,16 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Trebnje v letu 2021 so bili realizirani v višini 398.360,94 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 332.553,98 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 332.553,98 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 5.035,44 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 52.614,51 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 208.921,23 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 62,73 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 65.920,07 EUR.

41 – tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 10.845,35 EUR.

411 – transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili realizirani v višini 10.845,35 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 54.961,61 EUR.

4202 – nakup opreme v višini 4.230,00 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 38.351,92 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 9.090,03 EUR.

4208 – študije o izvedlj. projektov, proj.dokument., nadzor in invest. v višini 3.289,66 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Trebnje realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 26.564,24 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot

je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnavajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902011 - Stroški plačilnega prometa – KS Trebnje

902011- Stroški plačilnega prometa – KS Trebnje

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Trebnje.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902011 so bila planirana v višini 50,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 22,50 EUR oz. 45,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 – Druge skupne administrativne službe

Glavni program 0403 – Druge skupne administrativne službe.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti je:

904008 Izdelava in urejanje spletne strani v KS – KS Trebnje.

904008 Izdelava in urejanje spletne strani v KS – KS Trebnje.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj pri vzdrževanju spletne strani je zagotavljanje delovanja vira informacij, ki krajane seznanja z dogajanjem v krajevni skupnosti.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 904008 so bila planirana v višini 2.300,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 2.210,00 EUR oz. 96,1 %. Sredstva so se porabila za plačilo Mitja Jerlah s.p. za izdelavo spletne strani.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave je:
906016- Del. ožjih del.lok.skup – KS Trebnje.

906016 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906016 so bila planirana v višini 47.205,37 EUR. Realiziranih je bilo 43.707,70 EUR, oziroma 92,6%.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200010 Pisarniški material in storitve je bil realiziran v višini 20,02 EUR, sredstva so se porabila za plačilo Papris za nakup pisarniškega materiala.
- Konto 40200103 Čistilni material in storitve je bil realiziran v višini 336,00 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo PGD Trebnje za obratovalne stroške.
- Konto 40200403 Časopisi, revije je bil realiziran v višini 118,56 EUR, sredstva so se porabila za plačilo Dolenjski list za letno naročnino.
- Konto 40200610 Stroški oglaševalskih storitev nima realizacije.
- Konto 40200704 Računalniške storitve je bil realiziran v višini 497,76 EUR, sredstva so se porabila za plačilo Servis Herman za plačilo računalniških storitev.
- Konto 40200910 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 4.063,10 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Gostilna Opara za pogostitev nastopajočih na poletnih večerih.
- Konto 40209908 Drugi splošni material in storitev nima realizacije.
- Konto 40220009 Električna energija je realiziran v višini 378,62 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo PGD Trebnje za obratovalne stroške.
- Konto 40220105 Poraba kuriv in stroški ogrevanja je bil realiziran v višini 143,88 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo PGD Trebnje za obratovalne stroške.
- Konto 40220310 Voda in komunalne storitve je bil realiziran v višini 3.459,23 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov komunalnih storitev.

- Konto 40220507 Telefon, telefaks je realiziran v višini 2.549,54 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo v višini 2.309,54 EUR Telekom d.d. za plačilo telefonskih storitev. Sredstva v višini 240,00 EUR so se porabila za plačilo predsedniku za povrnitev stroškov telefona.
- Konto 40220606 Poština in kurirske storitve je realiziran v višini 262,84 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo poštne storitve.
- Konto 40290510 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 965,37 EUR.
- Konto 40299969 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 30.912,78 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Občina Trebnje 26.161,21 EUR za obračun sredstev iz naslova delovnega razmerja, PGD Trebnje v višini 50,00 EUR za obratovalne stroške, KZ v višini 4.582,07 za nakup poslovnih daril, ter pogostitve na dogodkih krajevne skupnosti, ter DZS v višini 119,50 EUR za nakup knjige sodelavki ob odhodu v pokoj.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave sta:

906017 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Trebnje.

906018 – Najemnine upravnih prostorov – KS Trebnje

906017 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Trebnje.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti sredstva za redne mesečne stroške.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906017 so bila planirana v višini 2.680,00 EUR, realizirana pa v višini 1.058,27 EUR, kar pomeni 39,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo Dobra

trgovina v višini 261,08 EUR za nakup tonerjev, ter najem tiskalnika. Sredstva v višini 797,19 EUR so se porabila za plačilo Zavarovalnica Sava za zavarovanje objektov.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

906018 –Najemnine upravnih prostorov – KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti sredstva za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906018 so bila planirana v višini 63,00 EUR, realizirana pa v višini 62,73 EUR, kar pomeni 99,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:

907012 – Ureditev hidrantnih omaric – KS Trebnje

907012 – Ureditev hidrantnih omaric – KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti dovolj hidrantnih omaric.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti hidrantne omarice.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907012 so bila planirana v višini 1.500,00 EUR, realizirana pa v višini 1.246,66 EUR, kar pomeni 83,1 %. Sredstva so se porabila za plačilo Defib v višini 511,18 EUR za nakup defibrilatorja za naselje Repče, ter 735,48 EUR za plačilo Komunala d.o.o. dobavo in montažo hidrantne omarice za Gorenje Medvedje selo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

Glavni program 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva vključuje sredstva za obnovo vasi.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij, so:

911008 Javno dobro vaške skupnosti Dol,

911009 Javno dobro vaške skupnosti Medvedje selo

911008 Javno dobro vaške skupnosti Dol

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Investirati v vodovodni sistem

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 911008 so bila planirana v višini 6.200,00 EUR, realizirana pa v višini 2.485,49 EUR, kar pomeni 40,1 %. Sredstva so se porabila za plačilo Nacionalni laboratorij v višini 485,47 EUR za spremljanje zdravstvene ustreznosti pitne vode, ter 2.000,02 EUR za plačilo K&V systems za nakup biološke čistilne naprave za Aupič. Krajevna skupnost Trebnje vsako leto dobi rento za krajane naselja Dol in Medvedje selo v skupni višini 11.200,00 EUR. Sredstva so namenska in se jih lahko porabi samo za ta namen.

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 911009 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

Krajevna skupnost Trebnje vsako leto dobi rento za krajane naselja Dol in Medvedje selo v skupni višini 11.200,00 EUR. Sredstva so namenska in se jih lahko porabi samo za ta namen.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjih odstopanj pri doseganju ciljev ni bilo.

Ocena učinkov na druga področja:

Večjih neposrednih učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljava.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913030– Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Trebnje.

913030 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Trebnje

- Zakon o cestah,

- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Trebnje, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913030 so se porabila v okviru rednega vzdrževanja cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 164.200,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 164.190,89 EUR, kar pomeni 100,0 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v celoti.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913031 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov– KS Trebnje.

913031– Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov– KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- utrditev in asfaltiranje počivališča Dol.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913031 so bila planirana v višini 7.919,57 EUR.

Realiziranih je bilo 7.843,37 EUR oz. v višini 99,0 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za plačilo Trgovinske storitve Deželan za utrditev in asfaltiranje počivališča Dol.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913032– Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Trebnje,

913033 – Invest. in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Trebnje.

913032– Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Trebnje.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Trebnje.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913032 so bila planirana v višini 71.600,00 EUR.

Realiziranih je bilo 70.698,75 EUR oz. v višini 98,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo električne energije v višini 45.820,40 EUR, ter 24.878,35 EUR za plačilo Gregorič d.o.o. za redno vzdrževanje javne razsvetljave.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

913033– Invest.in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Trebnje.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Investicijsko vzdrževanje v javno razsvetljavo na območju krajevne skupnosti Trebnje.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913033 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se niso dosegli.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z urejanjem prostorskega načrtovanja.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

16029003 Prostorsko načrtovanje

16029003 Prostorsko načrtovanje

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16029003 Prostorsko načrtovanje, je:

916036 Prostorski dokumenti – KS Trebnje.

916036 Prostorski dokumenti – KS Trebnje.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916036 so bila planirana v višini 3.400,00 EUR.

Realiziranih je bilo 3.289,66 EUR oz. v višini 96,8 % načrtovanih odhodkov. Sredstva so se porabila za Brate Janko v višini 915,00 EUR za pripravo DZO za Jurčkov gozd, 290,36 EUR za Geohit za dopolnitev geodetskega načrta za Jurčkov gozd, ter 2.084,30 EUR za GI Zakrajšek za dopolnitev projektne dokumentacije, ter gradbeni nadzor za Jurčkov gozd.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z komunalno dejavnostjo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

16039003 Objekti za rekreacijo,

16039004 Praznično urejanje naselij,

16039005 Druge komunalne dejavnosti.

16039003 Objekti za rekreacijo

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 16039003 Objekti za rekreacijo, je:

916024 Uprav. in tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo – KS Trebnje.

916043 Objekti za rekreacijo – KS Trebnje

916024 Uprav. in tekoče vzdrževanje objektov za rekreacijo – KS Trebnje.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916024 so bila planirana v višini 17.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 16.098,25 EUR, kar pomeni 94,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo TRG v višini 3.934,85 EUR za vzdrževalna dela naravne travne ruše na nogometnem igrišču Cviblje, ter 12.163,40 EUR za plačilo Veplas za vzdrževalna dela v Jurčkovem gozdu.

Sredstva na postavki 916043 so bila planirana v višini 39.254,63 EUR, realizirana pa so bila v višini 38.351,92 EUR, kar pomeni 97,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo Pavc Robert v višini 19.385,80 EUR za izdelavo in montažo zaščitne ograje in tribun na igrišču nad DSO, ter 18.966,12 EUR za plačilo Komunala d.o.o. za oporni zid in odvodnjavanje na Cvibljah.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16039004 Praznično urejanje naselij

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij, je:

916025 Praznična okrasitev naselij in izobešanje zastav – KS Trebnje

916025 Praznična okrasitev naselij in izobešanje zastav – KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916025 so bila planirana v višini 21.912,47 EUR, realizirana pa so bila v višini 20.277,15 EUR, kar pomeni 92,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič v višini 4.101,64 EUR za celotno izobešanje in snemanje zastav, 300,00 EUR za Društvo Ragle za izdelavo ambienta za postavitev jaslic, 11.279,51 EUR za Gregorič za nakup nove novoletne okrasitve iz za izobešanje in snemanje novoletne okrasitve, 366,00 EUR za Alojz Rogelj za novoletne jelke in seno, ter 4.230,00 EUR Vlado Cencelj za izdelavo jaslic.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

16039005 Druge komunalne dejavnosti

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039005 Druge komunalne dejavnosti, je:

916046 Vzdrževanje javnih površin v KS – KS Trebnje

916046 Vzdrževanje javnih površin v KS – KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916046 so bila planirana v višini 90,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva niso bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1803 – Programi v kulturi,

1804 – Podpora posebnim skupinam,

1805 – Šport in pristočasne aktivnosti.

1803 – Programi v kulturi

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za financiranje kulturnih društev.

Podprogram, ki se nanašata na ta glavni program, je:

18039003 Ljubiteljska kultura

18039003 Ljubiteljska kultura

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18039003 Ljubiteljska kultura, je: 918026 Programi kulturnih društev – KS Trebnje

918026 Programi kulturnih društev – KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Sofinancirati programe drugih skupin.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918026 so bila planirana v višini 14.470,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 14.361,18 EUR, kar pomeni 99,3 %. Sredstva so se porabila za:

- Zavod za uveljavljanje pravic v višini 7,79 EUR.
- KUD Občinski pihalni orkester v višini 1.200,00 EUR za izvajanje budnice ob prvem maju, ter igranje na komemoraciji.
- Kvartet As v višini 700,00 EUR za nastop na poletnih večerih, ter nastop ob blagoslovu božičnih jasic.
- Kreker v višini 3.175,50 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Stereo Art v višini 1.055,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Kud oktet Lipa v višini 200,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Matej Kužel v višini 750,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Združenje skladateljev v višini 1.266,34 za avtorske pravice.
- KUD Tia v višini 1.000,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Jernej Dirnbek v višini 800,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Lojtra v višini 500,00 EUR za oblikovanje poletnih večerov.
- Studio Mars v višini 800,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Umetniško uprizorjanje v višini 600,00 EUR za nastop na poletnih večerih.
- Anton Janežič v višini 2.098,89 EUR za osvetlitev in ozvočenje poletnih večerov.
- Cvelbart v višini 207,66 EUR za nakup cvetja in ostalih izdelkov.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1804 – Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 – Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za sofinanciranje programov drugih posebnih skupin.

Podprogram, ki se nanašata na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918027 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Trebnje

918027 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Sofinancirati programe drugih skupin.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918027 so bila planirana v višini 9.800,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 8.845,33 EUR, kar pomeni 90,3 %. Sredstva so se porabila za:

- Forum Ljubljana v višini 1.595,98 EUR za nakup knjig za obdaritev otrok.
- I6 d.o.o. v višini 1.146,80 EUR za nakup igrač za obdaritev otrok.
- Timea Kisuczky v višini 1.976,40 EUR za nakup igrač za obdaritev otrok.
- Pamp v višini 803,53 EUR za nakup daril za obdaritev otrok.
- KZ Z.o.o. v višini 3.322,62 EUR za nakup daril za obdaritev otrok.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

Glavni program 1805 Šport in prostočasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditvev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

18059001 Programi športa

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 18059001 Programi športa, sta:

918046 Športne prireditve – KS Trebnje

918056 Upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov – KS Trebnje

918059 Promocija športa v KS – KS Trebnje

918046 Športne prireditve – KS Trebnje

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Financiranje športnih prireditvev.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918046 so bila planirana v višini 1.311,71 EUR, realizirana pa so bila v višini 1.311,71 EUR, kar pomeni 100,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo Signum d.o.o. v višini 311,71 EUR za nakup zastav za nogometni stadion Cviblje, ter 1.000,00 EUR Top Šport s.p. za izvedbo tekmovanja v kick boxu za mlajše selekcije.

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918056 so bila planirana v višini 2.305,82 EUR, realizirana pa so bila v višini 2.299,38 EUR, kar pomeni 99,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo RTV v višini 433,56 EUR za rtv prispevke, 940,34 EUR za plačilo REM za vzdrževalna dela na športnih objektih na Cvibljah, 339,88 EUR za plačilo Hervis za nakup mrež za gole, ter 585,60 EUR za plačilo Dvigala Prijatelj za najem dvigala za nogometno igrišče na Cvibljah.

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918059 so bila prvotno planirana v višini 1.000,00 EUR, vendar se je zaradi ne realizacije projekta višina plana spremenila na 0,00 EUR.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Trebnje so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Trebnje na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 1.496.110,33 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2021 znaša 26.564,24 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Trebnje, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 0,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 45.866,95 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 35.022,85 EUR, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja 36,13 EUR, ter kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 10.807,97 EUR.

Skupna aktiva znaša 1.574.905,07 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 1.529.038,12 EUR.

Skupna pasiva znaša 1.574.905,07 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 200,00 EUR so bila namenjena za nakup računalniške opreme. Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 1.500,00 EUR so bila namenjena za nakup hidrantnih omaric, ter defibrilatorja. Realizacija sredstev je bila v višini 1.246,66 EUR.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 7.919,57 EUR so bila namenjena za ureditev in asfaltiranje počivališča Dol. Realizacija sredstev je bila v višini 7.843,37 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 2.000,00 EUR so bila namenjena za rekonstrukcijo in adaptacijo javne razsvetljave.

Realizacija sredstev je bila v višini 0,00 EUR.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16029003 Prostorsko načrtovanje

OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 3.400,00 EUR so bila namenjena za izdelavo projektov za pripravo dokumentacij za Jurčkov gozd.

Realizacija sredstev je bila v višini 3.289,66 EUR.

16039003 Objekti za rekreacijo

OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 39.254,63 EUR so bila namenjena za tekoče vzdrževanje javnih površin.

Realizacija sredstev je bila v višini 38.351,92 EUR.

16039004 Praznično urejanje naselij

OB130-21-0010- Investicije v KS Trebnje v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 5.830,00 EUR so bila namenjena za izdelavo jaslic.

Realizacija sredstev je bila v višini 4.230,00 EUR.

Dejan Smuk
PREDSEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 21.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
VELIKA LOKA
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	19
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	20

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Velika Loka 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 45.668,00 EUR.

71 - nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 684,00 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 44.984,00 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Velika Loka v letu 2021 so bili realizirani v višini 45.250,68 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 26.563,91 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 26.563,91 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 387,68 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 4.496,18 EUR,
- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 17.281,84 EUR,

- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 256,01 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 4.142,20 EUR.

41 – tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 981,95 EUR.

411- transferi posameznikom in gospodinjstvom v višini 981,95 EUR.

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 17.704,82 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 15.894,95 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 1.809,87 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevnih skupnosti Velika Loka realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 417,32 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za doseg maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902012 - Stroški plačilnega prometa – KS Velika Loka

902012 - Stroški plačilnega prometa – KS Velika Loka

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Velika Loka.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902012 so bila planirana v višini 10,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 5,75 EUR oz. 57,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje

občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906027- Del. ožjih del.lok.skup – KS Velika Loka.

906027 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906027 so bila planirana v višini 6.893,99 EUR. Realiziranih je bilo 4.524,13 EUR, oziroma 65,6 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200911 Izdatki za reprezentanco je bil realiziran v višini 387,68 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Dobra trgovina za nakup tonerjev.
- Konto 40209909 Drugi splošni material in storitev nima realizacije.
- Konto 40220607 Poština in kurirske storitve v nima realizacije.
- Konto 40290205 Plačila po podjemnih pogodbah je bil realiziran v višini 1.508,22 EUR.
- Konto 40290511 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 750,34 EUR.
- Konto 40299968 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 1.877,89 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo v višini 539,89 EUR Veteks za darilne pakete, 240,00 EUR se je porabilo za povrnitev stroškov telefona predsedniku, 1.098,00 EUR se je porabilo za Gregorič za novoletno okrasitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela: Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave so:

906021- Nakup opreme – KS Velika Loka

906036 Odmera NUSZ v KS – KS Velika Loka

906021- Nakup opreme – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o javnem naročanju

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Nemoteno zagotavljanje pogojev za delo krajevne skupnosti.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906021 so bila planirana v višini 200,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

906036- Odmera NUSZ v KS – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Odlok o nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča v Občini Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je poravnava obveznosti iz naslova nadomestil za uporabo stavbnega zemljišča.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906036 so bila planirana v višini 256,01 EUR. Realiziranih je bilo 256,01 EUR, oziroma 100,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo NUSZ.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:
Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913036 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Velika Loka.

913036 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Velika Loka

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,

- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Velika Loka, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest,

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913036 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 17.512,40 EUR, realizirana pa so bila v višini 17.281,84 EUR, kar pomeni 98,7 % realizacijo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v veliki meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913037 Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Velika Loka.

913037 – Invest. in inv.vzdrž. JP ter trgov – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,

- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Realizacija del, predvidenih za izvedbo v letu 2021

- nakup materiala

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913037 so bila planirana v višini 10.609,16 EUR. Realiziranih je bilo 248,27 EUR, oziroma 2,3 %. Sredstva so se porabila za plačilo Kmetijske usluge Zajc Alojz v višini 213,50 EUR za izkop z bagrom, ter 34,77 EUR za plačilo TGM Zupančič za dobavo gramoza.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se ne dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava sta:

913038 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Velika Loka.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Stroški električne energije ter drugi izdatki za tekoče vzdrževanje javne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Velika Loka.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913038 so bila planirana v višini 5.180,00 EUR. Realiziranih je bilo 4.431,86 EUR, oziroma 85,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije.

Zastavljeni cilji so doseženi.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

913039 – Invest.in invest.vzdrž. javne razsvetljave – KS Velika Loka.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Izgradnja cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Velika Loka.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913039 so bila planirana v višini 1.580,33 EUR. Realiziranih je bilo 1.561,60 EUR, oziroma 98,8 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za zamenjavo javne razsvetljave.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1803 – Programi v kulturi,

1804 – Podpora posebnim skupinam,

1805 – Šport in prostočasne aktivnosti.

1803 Programi v kulturi

Glavni program 1803 Programi v kulturi vključuje sredstva za vzdrževanje kulturnih domov.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

18039005 Drugi programi v kulturi

18039005 Drugi programi v kulturi

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 18039005 Drugi programi v kulturi, sta:

918029 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Velika Loka

918029 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918029 so bila planirana v višini 1.863,00 EUR. Realiziranih je bilo 64,32 EUR, oziroma 3,5 %. Sredstva so se porabila za plačilo komunalnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti niso bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1804 Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 Podpora posebnim skupinam aktivnosti vključuje sredstva za sofinanciranje drugih transferov.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918054 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Velika Loka

918054 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Pomoč ranljivim skupinam.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918054 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR. Realiziranih je bilo 981,95 EUR, oziroma 98,2 %. Sredstva so se porabila za plačilo Zavod enostavno prijatelji v višini 383,25 EUR za gledališko predstavo za prvošolce, 198,00 EUR za plačilo KZ za nakup daril za obdaritev otrok, ter 400,70 EUR za Radovednež za nakup daril za obdaritev otrok.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

Glavni program 1805 Šport in prostočasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

18059001 Programi športa

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 18059001 Programi športa, sta:

918055 Investicije na področju športa – izgradnja Trim steze – KS Velika Loka,

918058 Investicije na področju športa – KS Velika Loka

918055 Investicije na področju športa – izgradnja Trim steze – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Izgradnja trim steze.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918055 so bila planirana v višini 3.000,00 EUR. Realiziranih je bilo 2.928,00 EUR, oziroma 97,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo Taurus za dodatno urejanje in dopolnitev trim steze.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

918058 Investicije na področju športa – KS Velika Loka

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Nakup otroških igral ter izgradnja igrišča za košarko

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918058 so bila planirana v višini 13.000,00 EUR. Realiziranih je bilo 12.966,95 EUR, oziroma 99,8 %. Sredstva so se porabila za plačilo Taurus IQ v višini 2.027,64 EUR za nakup koša za košarko, ter mreže za gol. 1.348,10 EUR se je porabilo za plačilo En-Sol za izdelavo temelja za koš, ter risanje igrišča za košarko. 9.591,21 EUR se je porabilo za plačilo Taurus Šport za nakup otroških igral.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji so bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja krajevne skupnosti Velika Loka so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Velika Loka na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 135.279,59 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2021 znaša 417,32 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Velika Loka, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 50,00 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 2.350,73 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 2.298,78 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1,95 EUR.

Skupna aktiva znaša 153.668,53 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 151.317,80 EUR.

Skupna pasiva znaša 153.668,53 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 200,00 EUR so bila namenjena za nakup pisarniške opreme. Realizacije na tej postavki ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 10.609,16 EUR so bila namenjena za dobavo gramoza, ter izkop z bagrom.

Sredstva so bila realizirana v višini 248,27 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 1.580,33 EUR so bila namenjena za zamenjavo javne razsvetljave.

Sredstva so bila realizirana v višini 1.561,60 EUR.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

18059001 Programi športa

OB130-21-0011- Investicije v KS Velika Loka v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 3.000,00 EUR so bila namenjena za dodatno urejanje in dopolnitev trim steze.

Realizacija sredstev je bila v višini 2.928,00 EUR.

Sredstva v višini 13.000,00 EUR so bila namenjena za investicije na športnih igriščih. Za risanje igrišča za košarko, za nakup koša ter mrež za gole, ter nakup otroških igral. Realizacija sredstev je bila v višini 12.966,95 EUR.

Sašo Barle
PRESEEDNIK KS
l.r.

Trebnje, 21.2.2022

OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
KRAJEVNE SKUPNOSTI
VELIKI GABER
ZA LETO 2021

VSEBINA

1. UVOD	3
2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV	4
3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	6
4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2021	21
5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV....	22

1. UVOD

Letna poročila je potrebno pripraviti v skladu s predpisi s področja javnega računovodstva. Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil drugih uporabnikov enotnega kontnega načrta (državni in občinski proračuni, državni in občinski organi in organizacije, ožji deli lokalnih skupnosti,...) vsebujejo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB, 14/13-popr., 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/1, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C in 114/06-ZUE),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15).

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz:

- računovodskega poročila, ki je sestavljeno iz računovodskih izkazov:
 - o bilance stanja,
 - o izkaza prihodkov in odhodkov in
 - o pojasnil k izkazom (obvezna priloga k bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov) in
- poslovnega poročila (vsebino poslovnega poročila o problemih in dosežkih pri poslovanju v proučevanem obdobju določi uporabnik enotnega kontnega načrta in mora biti prilagojena področju, na katerem neposredni oz. posredni uporabnik deluje, poslovno poročilo vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih neposrednega oz. posrednega uporabnika proračuna).

Proračun krajevne skupnosti Veliki Gaber 2021 je bil pripravljen v skladu z Zakonom o javnih financah. Pri pripravi proračuna so bile upoštevane predpostavke gospodarskega razvoja oz. usmeritev ekonomske in javnofinančne politike.

Pri pripravi občinskega proračuna in finančnih načrtih neposrednih in posrednih uporabnikov občine so bili uporabljeni naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah s podzakonskimi predpisi,
- Uredba o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,

- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupno
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov.

Skladno s predvidenimi cilji makroekonomske politike in globalnimi kvantitativnimi okviri razvoja, na katerih se je pripravil državni proračun, je bilo potrebno, da so vsi proračunski uporabniki pri planiranju odhodkov občinskega proračuna izhajali iz skrajno restriktivnih izhodišč, ki naj bi zagotovila uresničevanje globalne politike javnega financiranja v letu 2021.

2. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA – POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV

PRIHODKI

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki, in sicer:

- nedavčni prihodki (skupina 71),
- transferni prihodki (skupina 74).

V bilanci prihodkov in odhodkov je bila realizacija prihodkov 118.818,50 EUR .

71 - nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 5.451,50 EUR.

74 - transferni prihodki so bili realizirani v skupni višini 113.367,00 EUR.

ODHODKI

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),

Skupni izdatki proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber v letu 2021 so bili realizirani v višini 114.949,24 EUR.

40 - tekoči odhodki so bili realizirani v skupni višini 31.238,38 EUR.

402 - izdatki za blago in storitve so bili realizirani v višini 31.238,38 EUR. Izdatki, ki se prikazujejo v tej podskupini, so bili realizirani:

- 4020 - pisarniški in splošni material in storitve v višini 0,00 EUR,
- 4022 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 13.154,60 EUR,

- 4025 - tekoče vzdrževanje v višini 13.939,06 EUR,
- 4026 – najemnine in zakupnine v višini 428,54 EUR,
- 4029 - drugi operativni odhodki v višini 3.716,18 EUR.

41 – tekoči transferi so bili realizirani v skupni višini 5.591,13 EUR.

411- drugi transferi posameznikom so bili realizirani v višini 1.380,37 EUR.

412 - transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili realizirani v višini 4.210,76 EUR

42 - investicijski odhodki so bili realizirani v skupni višini 78.119,73 EUR.

4204 – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 22.458,64 EUR.

4205 – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 55.661,09 EUR.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ

V proračunskem letu 2021 je bil v bilanci prihodkov in odhodkov proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber realiziran presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.869,26 EUR.

3. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih vsebuje:

- **zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika;**
- **dolgoročne cilje neposrednega uporabnika** - dolgoročni cilji neposrednega uporabnika so razvidni iz načrta razvojnih programov.
- **letne cilje neposrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta neposrednega uporabnika** - letni cilji neposrednega uporabnika so določeni v skladu z zakonodajo, ki ureja pristojnosti lokalne skupnosti in so namenjeni predvsem uresničevanju temeljnih nalog na posameznem delovnem področju;
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela** - uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. (Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati.).
- **nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;**
- **oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;**
- **oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja;**
- **oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora;**
- **pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi in**
- **oceno učinkov poslovanja na druga področja.**

I. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito uporabo danih sredstev za dosego maksimalnih učinkov; je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko

natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

II. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Notranji nadzor javnih financ, ki obsega na enotnih temeljih zasnovan sistem finančnega poslovanja (menedžmenta) in kontrol ter notranjega revidiranja pri neposrednih in posrednih uporabnikih proračuna, se v Občini Trebnje izvaja v skladu z 99. a. členom Zakona o javnih financah.

Temeljne kontrolne postopke določa Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS, št. 72/02), proračunski uporabniki pa nato določijo podrobna pravila za notranje kontrole.

V občinski upravi Občine Trebnje so določena podrobna pravila za oddajo javnih naročil (Navodilo o izvajanju postopkov evidenčnih in javnih naročil in o evidencah naročil naročnika Občine Trebnje, ki določa postopek oddaje naročila), prevzemanje obveznosti v breme proračuna (odgovorna oseba odobri prevzem obveznosti, če je v skladu s sprejetim proračunom in načrtom razvojnih programov), izplačevanje iz proračuna (pred izplačilom se preveri pravni temelj obveznosti).

Notranje finančne kontrole v občinski upravi Občine Trebnje torej zagotavljajo, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,
- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev ali gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi,
- se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih v preteklem letu,...

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavni del tega poročila.

III. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH – PO PODROČJIH PRORAČUNSKE PORABE

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

V okviru tega področja proračunske porabe sta naslednja glavna programa:
0202 Urejanje na področju fiskalne politike

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram, ki se nanašajo na ta glavni program, je:
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike, je:

902013 - Stroški plačilnega prometa – KS Veliki Gaber

902013 - Stroški plačilnega prometa – KS Veliki Gaber

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov).

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 - UPB, 114/06 - ZUE, 131/06 - ZBan-1, 102/07, 126/07 - ZFPPIPP, 58/09 - ZPlaSS, 34/10 - ZPlaSS-A in 59/10 - ZOPSPU)
- Zakon o opravljanju plačilnih storitev za proračunske uporabnike (Uradni list RS, št. 77/16 in 47/19)

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Cilj je nemoten potek finančnih transakcij proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 902013 so bila planirana v višini 18,00 EUR.

Načrtovani odhodki so bili realizirani v višini 12,00 EUR oz. 66,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo bančnih storitev.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

Glavni program 0603 - Dejavnost občinske uprave.

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

06039001 Administracija občinske uprave

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje

občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 06039001 Administracija občinske uprave so:

906023- Del. ožjih del.lok.skup – KS Veliki Gaber.

906023 – Del. ožjih del.lok.skup. – KS Veliki Gaber

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE).
- Statut Občine Trebnje

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotavljanje materialnih pogojev za uspešno opravljanje nalog Občinske uprave, pri opravljanju svojih nalog in pri zagotavljanju administrativne, strokovne in tehnične podpore pri delovanju vseh treh organov občine.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906023 so bila planirana v višini 8.942,00 EUR. Realiziranih je bilo 4.353,53 EUR, oziroma 48,7 %.

Planirana sredstva so se porabila po posameznih kontih v višini;

- Konto 40200011 Pisarniški material in storitve nima realizacije.
- Konto 40209910 Drugi splošni material in storitev nima realizacije.
- Konto 40220010 Električna energija je realiziran v višini 359,78 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo mesečnih računov za električno energijo.
- Konto 40220509 Telefon, telefaks nima realizacije.
- Konto 40220608 Poština in kurirske storitve je realiziran v višini 1.049,78 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo poštnih storitev.
- Konto 40290513 Sejnine udeležencem odborov je bil realiziran v višini 2.937,10 EUR.
- Konto 40299973 Drugi operativni odhodki je bil realiziran v višini 6,87 EUR. Sredstva so se porabila za plačilo Združenje sazasa za stroške opomina za dostavo obrazca iz leta 2016.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri neposrednem uporabniku ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave je: 906024 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Veliki Gaber.

906024 – Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov – KS Veliki Gaber.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Zagotoviti sredstva za redne mesečne stroške.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji so enaki dolgoročnim.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 906024 so bila planirana v višini 11.680,00 EUR, realizirana pa v višini 6.246,70 EUR, kar pomeni 53,5 %. Sredstva so se porabila za:

- 755,32 EUR za stroške električne energije.
- 2.416,29 EUR za stroške nakupa plina.
- 280,74 EUR za stroške komunalnih storitev.
- 463,71 EUR za zavarovanje objektov.
- 1.902,10 EUR za PNZ za meritev gradbene akustike.
- 428,54 EUR za plačilo nusz.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogrami, ki se nanašajo na ta glavni program, so:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Proračunske postavke, ki se nanašajo na podprogram 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč so:
907007 – Dejavnost gasilskih društev – KS Veliki Gaber

907007 - Dejavnost gasilskih društev – KS Veliki Gaber

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO 11/18 – ZSPDLSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) .
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo 97/10 in 21/18 - ZNorg)
- Zakon o varstvu pred požarom (Uradni list RS, št. 3/07 - uradno prečiščeno besedilo, 9/11, 83/12, 61/17 – GZ in 189/20 - ZFRO)
- Zakon o gasilstvu (Uradni list RS, št. 113/05 - uradno prečiščeno besedilo, 23/19 in 189/20 - ZFRO)
- Statut Občine Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- V čim večji meri pomagati sofinancirati gasilsko društvo.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Tekoče vzdrževanje gasilskega doma

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 907007 so bila planirana v višini 2.000,00 EUR, vendar na tej postavki ni bilo realizacije.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji niso bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

Opis glavnega programa

Vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, ter cestno razsvetljavo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest
13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest
13029004 - Cestna razsvetljava.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, je:

913040 – Upr. In tek.vzdrž. JP ter trgov – KS Veliki Gaber.

913040 Upravljanje in tekoče vzdrževanje JP ter trgov – KS Veliki Gaber

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa
- Pravilnik o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih,
- Odlok o občinskih cestah,
- Odlok o kategorizaciji občinskih cest v občini Trebnje,
- Odlok o načinu opravljanja gospodarske javne službe vzdrževanja občinskih cest v Občini Trebnje,
- Pravilnik o rednem vzdrževanju kategoriziranih in ne kategoriziranih javnih poti v Občini Trebnje.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- učinkovito in uspešno vzdrževanje cest, ki so na območju krajevne skupnosti Veliki Gaber, ki bo omogočilo čimbolj nemoteno in varno odvijanje prometa,
- učinkovito in uspešno varstvo občinskih cest, s katerim se po eni strani varujejo ceste pred neustrezno in prekomerno rabo, po drugi strani pa omogoča izvajanje gospodarske dejavnosti,
- omogočati primerne pogoje dostopnosti glede na geografski položaj ter učinkovito in gospodarno povezavo na celotnem področju občine z upoštevanjem značilnosti posameznih področij.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Letni izvedbeni cilji za leto 2021 so:

- redno vzdrževanje cest.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913040 so se porabila v okviru rednega vzdrževanje cestnega omrežja kjer so bili izpolnjeni vsi letni cilji. Sredstva so bila planirana v višini 15.000,00 EUR, realizirana pa so bila v višini 11.573,25 EUR, kar pomeni 77,2 %.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo. Realizacija sredstev na postavkah je primerljiva z preteklimi leti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v celoti.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest, je:

913041 Invest. in inv.vzdrž. JP– KS Veliki Gaber.

913041– Invest. in inv.vzdrž. JP– KS Veliki Gaber**Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:**

- Zakon o cestah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Pravilnik o avtobusnih postajališčih
- Pravilnik za izvedbo investicijskih vzdrževalnih del in vzdrževalnih del v javno korist na javnih cestah,
- Odlok o občinskih cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- ohranjanje omrežja,
- prometna varnost,
- zagotavljanje dostopnosti in
- izboljševanje pogojev bivanja

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- sanacijo poti,
- ureditev pločnika.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913041 so bila planirana v višini 57.442,98 EUR, realizirana pa v višini 49.722,65 EUR, kar pomeni 86,6 %. Sredstva so se porabila za plačilo TGM v višini 9.089,00EUR za sanacijo obstoječe poti od gasilnega doma do hiše s številko 91 a. Sredstva v višini 40.633,65 EUR so se porabila za plačilo Komunalne Gradnje za ureditev pločnika.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi v največji možni meri.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

13029004 - Cestna razsvetljava

Proračunski postavki, ki se nanašata na podprogram 13029004 - Cestna razsvetljava je:

913043 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Veliki Gaber,

913044 – Invest. in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Veliki Gaber.

913043– Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave – KS Veliki Gaber.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah,
- Uredba o mejnih vrednostih svetlobnega onesnaževanja.

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave na območju krajevne skupnosti Veliki Gaber.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913043 so bila planirana v višini 10.500,00 EUR, realizirana pa v višini 8.292,69 EUR, kar pomeni 79,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo stroškov električne energije.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

913044– Invest.in invest.vzdrž.jav.razs. v KS – KS Veliki Gaber.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

- Zakon o cestah,

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

- Investicijsko vzdrževanje v javno razsvetljavo na območju krajevne skupnosti Veliki Gaber.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 913044 so bila planirana v višini 24.100,00 EUR, realizirana pa v višini 22.458,64 EUR, kar pomeni 93,2 %. Sredstva so se porabila za plačilo Gregorič d.o.o. za izvedbo javne razsvetljave.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Zastavljeni letni cilji se dosegajo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

14 GOSPODARSTVO

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

Glavni program 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva vključuje sredstva za promocijske aktivnosti in projekte..

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

14039001 Promocija občine

14039001 Promocija občine

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 14039001 Promocija občine, je: 914003 Druge promocijske aktivnosti in projekti – KS Veliki Gaber.

914003 Druge promocijske aktivnosti in projekti – KS Veliki Gaber.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 914003 so bila planirana v višini 1.000,00 EUR, realizirana pa v višini 760,21 EUR, kar pomeni 76,0 %. Sredstva so se porabila za plačilo Okras d.o.o. za dobavo slovenskih zastav.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili v visoki meri doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

Opis glavnega programa

Glavni program zajema dejavnosti povezane z urejanjem pokopališč in pogrebno dejavnostjo.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost, je:

916030 Invest. in invest.vzdrž.pokop. in mrliške vežice – KS Veliki Gaber.

916030 Invest. in invest.vzdrž.pokop. in mrliške vežice – KS Veliki Gaber.

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 916030 so bila planirana v višini 8.950,00 EUR, realizirana pa v višini 5.938,44 EUR, kar pomeni 66,4 %. Sredstva so se porabila za plačilo Palisada d.o.o. v višini 3.293,48 EUR za dobavo in montažo žične ograje na pokopališču, ter 2.644,96 EUR za plačilo Gregorič d.o.o. za izvedbo javne razsvetljave.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih letnih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Sredstva so bila realizirana.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji so bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov poslovanja na druga področja ni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Področje porabe zajema glavne programe in sicer:

1804 – Podpora posebnim skupinam,
1805 – Šport in pristočasne aktivnosti.

1804 – Podpora posebnim skupinam

Glavni program 1804 – Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za financiranje programov drugih posebnih skupin.

Podprogram, ki se nanašata na ta glavni program, je:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin, je:

918032 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Veliki Gaber

918032 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin– KS Veliki Gaber

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

- Sofinancirati programe drugih skupin.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvedbi programov ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918032 so bila planirana v višini 4.250,00 EUR, realizirana pa v višini 4.210,76 EUR, kar pomeni 99,1%. Sredstva so se porabila za plačilo Tiskarna Kočevje v višini 140,18 EUR za tisk šolskega časopisa, 1.000,00 EUR se je porabilo za Rdeči križ za neposredno pogodbo, 2.026,38 EUR se je porabilo za Magma d.o.o. za nakup koledarjev vrečk in kemičnih svinčnikov, ter 1.044,20 EUR za plačilo KZ za nakup daril za obdaritev otrok v krajevni skupnosti.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Aktivnosti so bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

1805 Šport in pristočasne aktivnosti

Glavni program 1805 Šport in pristočasne aktivnosti vključuje sredstva za promocije športnih prireditev.

Podprogram, ki se nanaša na glavni program, je:

18059001 Programi športa

18059001 Programi športa

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 18059001 Programi športa, je: 918033 Promocijske športne prireditve – KS Veliki Gaber

918033 Promocijske športne prireditve – KS Veliki Gaber

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Tekoči transferi organizacijam.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 918033 so bila planirana v višini 600,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustni in nepričakovani posledic ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Letni cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Vse predvidene aktivnosti niso bile izvedene.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na drugih področjih poslovanja ni.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Glavni program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje podprogram:

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok.

19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 19029002 Druge oblike varstva in vzgoje otrok, je:

919010 Obdaritev otrok v KS – KS Veliki Gaber

919010 Obdaritev otrok v KS – KS Veliki Gaber

Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Obdariti otroke, ter starejše v krajevni skupnosti.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Obdaritev otrok.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 919010 so bila planirana v višini 2.200,00 EUR, realizirana pa v višini 1.380,37 EUR, kar pomeni 62,7 %. Sredstva so se porabila za plačilo Akids d.o.o. za nakup daril za obdaritev vseh otrok v krajevni skupnosti.

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa ni bilo.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za pretekla leta ali več preteklih let:

Večjega odstopanja pri doseganju ciljev v primerjavi s preteklimi obdobji ni bilo.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Učinkov na druga področja pri izvajanju programa ni bilo.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

Glavni program 2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč vključuje sredstva za pomoč v primeru nesreče.

Podprogram, ki se nanaša na ta glavni program, je:

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč

Proračunska postavka, ki se nanaša na podprogram 23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč je:

923002 Posebni programi pomoči v primeru nesreč – KS Veliki Gaber

923002 Posebni programi pomoči v primeru nesreč – KS Veliki Gaber

Zakonske in druge podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji neposrednega uporabnika:

Pomoč v primeru nesreče.

Letni cilji neposrednega uporabnika:

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela:

Planirana sredstva so znašala:

Sredstva na postavki 923002 so bila planirana v višini 300,00 EUR, vendar realizacije na tej postavki ni bilo.

Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Nedopustnih in nepričakovanih posledic ni bilo, ker se sredstva niso porabila.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila za preteklo leto ali več preteklih let:

Cilji niso bili doseženi.

Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi:

Cilji niso bili doseženi.

Ocena učinkov poslovanja na druga področja:

Cilji niso bili doseženi.

4. OBRAZLOŽITEV BILANCE STANJA na dan 31.12.2021

V bilanci stanja proračuna krajevne skupnosti Veliki Gaber so vključena dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in časovne razmejitev. Vir teh sredstev pa so kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Iz poslovnih knjig krajevne skupnosti Veliki Gaber na dan 31. 12. 2021 izhaja, da znašajo dolgoročna sredstva v lasti in sredstva v upravljanju 607.400,67 EUR.

V skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so potrebne še naslednje pisne računovodske informacije:

- *Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki:*

Glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da so bili prihodki realizirani v večjem obsegu kot je znašala realizacija odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2021 znaša 3.869,26 EUR.

- *Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:*

Dolgoročna sredstva, s katerimi razpolaga krajevna skupnost Veliki Gaber, sestavljajo neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva.

- *Podatki o stanju neporavnanih terjatev:*

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2021 znašajo 418,75 EUR in sicer kratkoročne terjatve do kupcev v višini 265,00 EUR, ter kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 153,75 EUR.

- *Podatki o stanju neporavnanih obveznosti:*

Neposredni proračunski uporabniki so vezani na plačilne roke, določene v ZIPRS-u. Obveznosti na dan 31. 12. 2021 znašajo 3.804,00 EUR, in sicer kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 3.801,10 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 2,90 EUR.

Skupna aktiva znaša 644.502,66 EUR.

Lastne vire predstavlja splošni sklad v višini 640.279,91.

Skupna pasiva znaša 644.502,66 EUR.

5. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROJEKTOV

V skladu z 12. členom Odloka o proračunu Občine Trebnje za leto 2021 lahko krajevna skupnost samostojno spreminja vrednost projektov ali programov iz načrta razvojnih programov največ do 20% vrednosti projekta oziroma programa – spremembe proračunskih postavk, od katerih so nekatere vplivale tudi na spremembe projektov iz načrta razvojnih programov, so predstavljene v poglavju o prerazporeditvah pravic porabe.

V nadaljevanju sledi obrazložitev izvajanja projektov iz načrta razvojnih programov po področjih proračunske porabe; obrazložitev projektov, ki se v celoti izkazujejo na eni proračunski postavki, je predstavljena v obrazložitvi posebnega dela po proračunskih postavkah.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

OB130-21-0012- Investicije v KS Veliki Gaber v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 57.442,98 EUR so bila namenjena za sanacijo ceste, ter ureditev pločnika.

Realizacija sredstev je bila v višini 49.722,65 EUR.

13029004 Cestna razsvetljava

OB130-21-0012- Investicije v KS Veliki Gaber v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 24.100,00 EUR so bila namenjena za izvedbo javne razsvetljave.

Realizacija sredstev je bila v višini 22.458,64 EUR.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

OB130-21-0012- Investicije v KS Veliki Gaber v I.2021 in 2022

Sredstva v višini 8.950,00 EUR so bila namenjena za postavitve ograje na pokopališču, ter izvedba javne razsvetljave.

Realizacija sredstev je bila v višini 5.938,44 EUR.

Štefanija Gliha
PRESEDNICA KS
I.r.

Trebnje, 22.2.2022